

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Čj.: 096659/2020/KUSK  
SpZn: SZ\_058347/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Statutárního města

### MLADÁ BOLESLAV

IČ: 00238295  
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření statutárního města Mladá Boleslav za rok 2020 bylo zahájeno dne 20.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 23.11.2020 - 25.11.2020
- 12.04.2021 - 15.04.2021

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:

**01.01.2020 - 31.12.2020**

#### Přezkoumání proběhlo v sídle statutárního města:

**Mladá Boleslav**  
Komenského nám. 61  
293 01 Mladá Boleslav 1

#### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Ing. Helena Francová**  
**Jiří Černovský**  
**Marcela Pavlíčková**  
**Jana Pýchová**  
**Bc. Zuzana Svobodová**  
**Alena Zemanová**  
**Ing. Daniela Jeřábková** (14.4.2021,  
15.4.2021)

#### Zástupci statutárního města:

**MUDr. Raduan Nwelati** - primátor  
**Mgr. Marie Bičáková** – vedoucí oddělení  
sekretariátu magistrátu  
**Jitka Bařinková** - vedoucí oddělení  
účetnictví

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 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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 15.04.2021 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**

- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 - 2021, zveřejněn 4.5.2018 - 25.5.2018
- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 - 2021, schválený zastupitelstvem města 24.5.2018, zveřejněn 28.5.2018
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021 - 2023, zveřejněn 4.6.2020 - 23.6.2020
- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 - 2023, schválený zastupitelstvem města 22.6.2020, zveřejněn 29.6.2020

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- návrh pravidel rozpočtového provizoria do doby schválení rozpočtu na rok 2020, projednáno radou města ze dne 16.12.2019
- pravidla rozpočtového provizoria schválena zastupitelstvem města dne 19.12.2019
  - čerpání běžných výdajů jednotlivých kapitol v rámci rozpočtového provizoria na rok 2020 dle schváleného rozpočtu na rok 2019,
  - poskytování dotací obchodním společnostem města a příspěvků městem zřízeným příspěvkovým organizacím v době trvání rozpočtového provizoria, měsíčně maximálně ve výši 1/12 ročního objemu v naposledy schváleném rozpočtu města
  - čerpání kapitálových výdajů v rámci rozpočtového provizoria na rok 2020 maximálně do výše Kč 50.000.000,00 celkem, a to jen u nasmlouvaných rozpracovaných akcí, nedokončených v roce 2019, pravidla zveřejněna 6.1.2020 - 17.2.2020

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2020 zveřejněn dne 27.1.2020 - 13.2.2020

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2020, schválený zastupitelstvem města 10.2.2020 jako schodkový, schodek kryt přebytky minulých let a čerpáním úvěru, zveřejněn 17.2.2020

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

- dopis ze dne 13.2.2020 - neinvestiční příspěvek – Školní jídelna Žižkova, Mateřská škola Laurinka, Mateřská škola Štěpánka, Mateřská škola Čtyřlístek, Základní škola Mladá Boleslav, Komenského nám. 91, Základní škola Mladá Boleslav, Komenského nám. 76, Základní škola Dr. Edvarda Beneše, Základní škola T. G. Masaryka a Mateřská škola Mladá Boleslav Svatovítská 574, Základní škola Mladá Boleslav, Dukelská 1112
- dopis ze dne 23.9.2020 - změna neinvestičního příspěvku (navýšení) na základě usnesení zastupitelstva města č. 2783 ze dne 21.9.2020 - Mateřská škola Štěpánka, Mateřská škola Čtyřlístek
- dopis ze dne 11.3.2020 – změna neinvestičního příspěvku (navýšení) na základě usnesení zastupitelstva města č. 2158 ze dne 9.3.2020 Základní škola Mladá Boleslav, Komenského nám. 91, Základní škola Mladá Boleslav, Komenského nám. 76, Základní škola T. G. Masaryka a Mateřská škola Mladá Boleslav Svatovítská 574, Základní škola Mladá Boleslav, Dukelská 1112
- dopis ze dne 25.8.2020 – změna neinvestičního příspěvku (navýšení) na základě usnesení zastupitelstva města č. 2643 ze dne 24.8.2020 Základní škola Mladá Boleslav, Komenského nám. 91, Základní škola Mladá Boleslav, Komenského nám. 76, Základní škola Dr. Edvarda Beneše, Základní škola T. G. Masaryka a Mateřská škola Mladá Boleslav Svatovítská 574, Základní škola Mladá Boleslav, Dukelská 1112
- dopis ze dne 23.9.2020 – změna neinvestičního příspěvku (navýšení) na základě usnesení zastupitelstva města č. 2783 ze dne 21.9.2020 Základní škola Mladá Boleslav,

Komenského nám. 91, Základní škola Mladá Boleslav, Komenského nám. 76, Základní škola Dr. Edvarda Beneše, Základní škola T. G. Masaryka a Mateřská škola Mladá Boleslav Svatovítská 574, Základní škola Mladá Boleslav, Dukelská 1112

- dopis ze dne 19.2.2020 - neinvestiční příspěvek - usměrnění výše objemu prostředků na platy na rok 2020 - Městské divadlo Mladá Boleslav, Knihovna města Mladá Boleslav
- dopis ze dne 17.9.2020 - změna objemu prostředků na platy na rok 2020 (navýšení) na základě usnesení zastupitelstva města č. 2739 ze dne 14.9.2020 - Knihovna města Mladá Boleslav

#### **Rozpočtová opatření**

- č. RO/2020/0009 - RO/2020/0013 schválena zastupitelstvem města dne 9.3.2020, zveřejněna dne 11.3.2020
- č. RO/2020/0113 - RO/2020/0115 schválena zastupitelstvem města dne 21.9.2020, zveřejněna dne 23.9.2020
- č. RO/2020/0049 - RO/2020/0062 schválena radou města dne 29.6.2020, zveřejněna dne 7.7.2020
- č. RO/2020/0160 - RO/2020/0162 schválena zastupitelstvem města dne 7.12.2020, zveřejněna dne 14.12.2020
- č. RO/2020/0172 - RO/2020/0176 schválena radou města dne 28.12.2020, zveřejněna dne 4.1.2021

#### **Závěrečný účet**

- návrh závěrečného účtu za rok 2019 zveřejněn dle doložky v termínu 3.6.2020 - 23.6.2020
- závěrečný účet za rok 2019, schválený zastupitelstvem města 22.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", současně zastupitelstvo města bere na vědomí zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2019, schválený zveřejněn 29.6.2020

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

- k 31.1.2020 ze dne 12.2.2020, k 29.2.2020 ze dne 13.2.2020, k 30.9.2020 ze dne 18.11.2020, k 31.12.2020 ze dne 27.1.2021

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2020 ze dne 18.11.2020
- k 31.12.2020 ze dne 23.2.2021

#### **Rozvaha**

- k 30.9.2020 ze dne 18.11.2020
- k 31.12.2020 ze dne 23.2.2021

#### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2020 ze dne 18.11.2020
- k 31.12.2020 ze dne 23.2.2021

#### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2020 v elektronické podobě

#### **Hlavní kniha**

- analytická předvaha za období 01 - 09/2020 ze dne 18.11.2020
- analytická předvaha za období 01 - 12/2020 ze dne 8.4.2021

#### **Kniha došlých faktur**

- k 30.9.2020, k 31.12.2020 - elektronická (hlavní činnost, hospodářská činnost, zálohové)

#### **Faktura**

- FD 200185, 200188, 200190, 200220, 201657 - 201659, 201665, 201795, 201803, 201813, 201828, 201847, 201848, 201868, 201869, 201874 - 201876, 201882, 201885, 201890, 201891, 201898, 201899, 201902 - 201905, 201907, 201911, 201922, 201933,

201938, 201939, 201943, 201951 - 201953, 201956 - 201960, 201970, 201972, 201975, 201976, 201982, 201992, 201995, 201997, 202000, 202003, 202011, 202014, 202015, 202019, 202020, 202033, 202034, 202027, 202043 - 202047, 202058, 202063, 202066, 202067, 202072, 202076, 202082, 202086 - 202088, 202092, 202093, 202100, 202101, 202118, 202015, 202618, 202797, 202807, 202810, 202811, 202848, 202849, 202857, 202858, 202872, 202873, 202906, 202914, 202916, 202917, 202931, 202932, 202972, 203016, 203017, 203048, 203052, 203055, 203057, 203061, 203065, 203094, 203096, 203098, 203106, 203118, 203125, 203126, 203129, 203137, 203138, 203141 203145, 203149, 203151, 203152, 203158, 203163 - 203169, 203171

- FDZAL 200203, 200273
- FDPDP 200067, 200069, 200071, 200115
- FA 00342158, 00342208, 00342212, 00342213, 00348837, 00350246, 00350250, 00350255

### **Bankovní výpis**

- k účtu č.27-6685441577/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (podnikatelský úvěr - 72 milionů): č. 18, 1/2020 k 31.12.2020
- k účtu č. 107-66337722/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (SF): č. 72 - č. 79
- k účtu č. 51-66337722/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (výdajový účet): č. 178, 180 - 184, 186, 187, 246, 247
- k účtu č. 27-6685431547/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (podnikatelský úvěr - 44 milionů): č. 19, 28
- k účtu č. 3682-003/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (úvěr): č. 10, 12
- k účtu č. 35-1459591507/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (investiční úvěr): č. 11, 1/2020 k 31.12.2020
- k účtu č. 35-1607131597/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (investiční úvěr 180 milionů): č. 11, 1/2020 k 31.12.2020
- k účtu č. 3682-006/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (úvěr - 100 milionů): č. 10, 12
- k účtu č. 35- 897431517/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (úvěr): č. 11, 1
- k účtu č. 35- 1815141597/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (úvěr - 125 milionů): č. 4, 1/2020 k 31.12.2020
- k účtu č. 35- 1815131567/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (úvěr - 52 milionů): č. 7, 1/2020 k 31.12.2020
- k účtu č. 94-1528181/0710 vedenému u České národní banky: č. 39 – č. 67
- k účtu č. 78-66337722/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (FRR): č. 7 - 9
- k účtu č. 19-66337722/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (příjmový): č. 181 – 189
- k účtu č. 43-66337722/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (hospodářská činnost): č. 156 – 168, 231 - 234
- k účtu č. 621181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (investiční výdajový): č. 91 – 97
- k účtu č. 3050505/0300 vedenému u Československé obchodní banky, a. s.: č. 12

### **Účetní doklad**

- k účtu č. 94-1528181/0710: č. CNB/20/0051 - č. CNB/20/0099
- k účtu č. 78-66337722/0800 (FRR) : č. V2362220007/001 - č. V2362220009/001
- k účtu č. 19-66337722/0800 (příjmový) : č. V2313320181/001 – V2313320189/041
- k účtu č. 43-66337722/0800 (hospodářská činnost) : č. V2417120156/001 – V2417120168/007
- k účtu č. 621181/0100 (investiční výdajový) : č. V2312020091/001 – č. 2312020097/013

- k účtu č.107-66337722/0800: č. V232020072/001, V232020073/001, V232020074/001, V232020075/001, V232020076/001, V232020077/001, V232020078/001 - V232020078/003, V232020079/001
- k účtu č. 51-66337722/0800: č. V2312120180/001 - V2312120180/007, V2312120181/001 - V2312120181/034, V2312120183/001 - V2312120183/005, V2312120184/001 - V2312120184/017, V2312120186/001 - V2312120186/022, V2312120187/003 - V2312120187/014,
- opravné účetní doklady: IDV200053 - IDV200055, IDV200059, IDV200170 - IDV200173, IDHC200048, IDHC200066, IDHC200072, IDHC200076
- opravné účetní doklady: IDP200082, IDP200087 - IDP200091, IDP200093, IDP200098, IDP200099, IDP200101 - IDP200107
- majetkové účetní doklady: IDMAJ200022, IDMAJ200054, IDMAJ200142, IDMAJ200202, IDMAJ2003157, IDMAJ2001809 - IDMAJ2001813, IDMAJ2001862, IDMAJ2001863, IDMAJ2003705, IDMAJ2016085 - IDMAJ2016092, IDMAJ2015976, IDMAJ2015983 - IDMAJ2015988, IDMAJ2013914, IDMAJ2013915

#### **Pokladní kniha (deník)**

- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 12:00 hodin v pokladně č. 2, Havlíčkova 1307, činí 59.725,- Kč, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize k dokladu č. HP2/20/6194 ze dne 24.11.2020, skonto stravenek činí 318 ks á 90,- Kč/ks, stav stravenek souhlasí s pomocnou evidencí ke dni 19.11.2020
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 13:20 hodin v pokladně č. 1, Komenského 61, činí 28.139,- Kč, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize,
- k dokladu č. HP1/20/01799 ze dne 24.11.2020, skonto stravenek činí 5 052 ks á 90,- Kč/ks, stav stravenek souhlasí s pomocnou evidencí ke dni 16.11.2020
- za období 23. 12. - 31. 12. 2020 (pokladna HP1)

#### **Pokladní doklad**

- k pokladně č. HP1 (Komenského) – č. HP1/20: 231330247/001, 231330247/002, 231330247/004 - 231330247/023, 231330247/0028, 231330248/001 - 231330248/040, 231330249/001 - 231330249/027, 231330250/001 - 231330250/032, 231330251/001, 231330251/002, 231330251/004 - 231330251/040

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

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020"

#### **Mzdová agenda**

- Mzdové listy za rok 2020 ke kontrolovaným dohodám o pracovní činnosti a dohodám o provedení práce (kontrola odpracovaných hodin)

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- stanovení odměn neuvolněným zastupitelům od 1.1.2020, schváleno zastupitelstvem města 19.12.2019
- mzdové listy za období leden až říjen 2020:
- Mgr.M.K. - náměstek
- neuvolněný primátor
- neuvolněný náměstek
- p.K.S. - předseda kontrolního výboru, předseda kontrolní komise, člen komise pro kulturu
- MUDr.J.V - neuvolněný zastupitel

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města sestavené k 31.12.2019, schválená zastupitelstvem města dne 22.6.2020

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

- k 31.12.2020 příspěvkové organizace Školní jídelna Žižkova, 1327/III Mladá Boleslav - z monitor.statnipokladna.cz
- k 31.12.2020 příspěvkové organizace Masarykova základní škola a Mateřská škola Debř, Mladá Boleslav, Bakovská 7 - z monitor.statnipokladna.cz
- k 31.12.2020 příspěvkové organizace Mateřská škola Pampeliška Mladá Boleslav, Nerudova 797 - z monitor.statnipokladna.cz
- k 31.12.2020 příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Mladá Boleslav, 17. listopadu 1325 - z monitor.statnipokladna.cz

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.12.2020 příspěvkové organizace Školní jídelna Žižkova, 1327/III Mladá Boleslav - z monitor.statnipokladna.cz
- k 31.12.2020 příspěvkové organizace Masarykova základní škola a Mateřská škola Debř, Mladá Boleslav, Bakovská 7 - z monitor.statnipokladna.cz
- k 31.12.2020 příspěvkové organizace Mateřská škola Pampeliška Mladá Boleslav, Nerudova 797 - z monitor.statnipokladna.cz
- k 31.12.2020 příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Mladá Boleslav, 17. listopadu 1325 - z monitor.statnipokladna.cz

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo č. OStRM/2020/83 ze dne 20.7.2020 uzavřena se zhotovitelem GEMA MB s.r.o., Mladá Boleslav, na akci „Oddychová a relaxační zóna při DPS Sadová, Mladá Boleslav“, cena díla 907.343,66 Kč bez DPH
- Dodatek č. 1 ze dne 7.12.2020 ke Smlouvě o dílo č. OStRM/2020/83, předmětem Dodatku č. 1 jsou vícepráce a méněpráce, cena dílo dle Dodatku č. 1 činí 949.427,01 Kč bez DPH
- Smlouva o dílo č. OStRM/2020/30 ze dne 18.3.2020 uzavřena se zhotovitelem H-INTES s.r.o., Mladá Boleslav, na akci „Oprava Chobotecké ulice v Čejeticích“, cena díla 3.108.523,04 Kč bez DPH
- Dodatek č. 1 ze dne 23.11.2020 ke Smlouvě o dílo č. OStRM/2020/30, předmětem Dodatku č. 1 jsou vícepráce a méněpráce, cena dílo dle Dodatku č. 1 činí 3.898.509,90 Kč bez DPH
- Smlouva o dílo č. OStRM/2020/29 ze dne 23.3.2020 uzavřena se zhotovitelem H-INTES s.r.o., Mladá Boleslav, na akci "Celoplošná oprava OK ulic Havlíčkova a 17. listopadu, Mladá Boleslav", cena díla 1.928.245,38 Kč bez DPH
- Dodatek č. 1 ze dne 18.5.2020 ke Smlouvě o dílo č. OStRM/2020/29, předmětem Dodatku č. 1 jsou méněpráce, cena díla dle Dodatku č. 1 činí 1.724.458,23 Kč bez DPH

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

- Darovací smlouva ze dne 7.9.2020 o darování pozemků p.č. st.773/1 o výměře 1321 m2 a p.č. 92/3 o výměře 1375 m2 v k. ú. Mladá Boleslav, dárce Středočeský kraj, obdarovaný statutární město Mladá Boleslav
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. UZSVM/SMB/1272/2020 - SMBM ze dne 31.8.2020, převod pozemku p.č. 1269/12 v k.ú. Mladá Boleslav, převodce Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových Praha 2, nabyvatel statutární město Mladá Boleslav
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. UZSVM/SMB/595/2020 - SMBM ze dne 22.7.2020, převod pozemku p.č. 135/10 v k.ú. Mladá Boleslav, převodce Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových Praha 2, nabyvatel statutární město Mladá Boleslav

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci ze dne 2.9.2020, převod podílu 1/3 pozemků p.č. 2894/91 a p.č. 284/31 v k.ú. Bezděčín u Mladé Boleslavi, převodce fyzická osoba, nabyvatel statutární město Mladá Boleslav
- Smlouva o budoucím bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci ze dne 7.8.2020, budoucí převod části pozemku p.č. 284/54 o výměře 14 m2 a části pozemku p.č. 284/127 o výměře 7 m2 v k.ú. Bezděčín u Mladé Boleslavi, budoucí převodce fyzická osoba, budoucí nabyvatel statutární město Mladá Boleslav
- Kupní smlouva ze dne 30.7.2020 o prodeji pozemků p.č. 682/1 o výměře 812 m2 a p.č. 682/2 o výměře 15 m2 v k.ú. Podlázky, prodávající statutární město Mladá Boleslav, kupující fyzická osoba
- Kupní smlouva ze dne 15.7.2020 o prodeji pozemku p.č. 683 o výměře 722 m2 v k.ú. Podlázky, prodávající statutární město Mladá Boleslav, kupující fyzická osoba
- Kupní smlouva ze dne 27.2.2020 o prodeji pozemku p.č. 729/209 o výměře 1612 m2 v k.ú. Podlázky, prodávající fyzická osoba, kupující statutární město Mladá Boleslav
- Kupní smlouva ze dne 27.3.2020 o prodeji pozemků p.č. st.1303, 1153/5, 1179/9, 1179/13, 1179/21, 1179/23, 1179/24, 1191/6, 1191/7, 1191/8, 1193/62, 1193/63, 1193/64, 1193/65 v k.ú. Mladá Boleslav, prodávající Nové Dubce, a.s. Praha 8, kupující statutární město Mladá Boleslav
- Směnná smlouva ze dne 9.1.2020 o směně pozemků p.č. 855/96 díl "a" o výměře 518 m2 a p.č. 855/78 díl "b" o výměře 50 m2 za pozemek p.č. 862/100 o výměře 35 m2, vše v k.ú. Mladá Boleslav, směňující statutární město Mladá Boleslav a Městská společnost sportovní a rekreační areály, s.r.o. Mladá Boleslav
- Smlouva o budoucí směnné smlouvě ze dne 21.5.2020 o budoucí směně části pozemku p.č. 284/19 v k.ú. Bezděčín u Mladé Boleslavi o výměře do 1000 m2 za podíl 2/3 pozemků p.č. 284/31 o výměře 229 m2 a části p.č. 284/4 o výměře do 733 m2 v k.ú. Bezděčín u Mladé Boleslavi a podíl 2/3 části pozemku p.č. 203/34 o výměře do 453 m2 v k.ú. Chrást u Mladé Boleslavi, směňující statutární město Mladá Boleslav a fyzické osoby
- Smlouva o směně nemovitých věcí a o zřízení věcného břemene - služebnosti inženýrské sítě ze dne 3.9.2020 o směně pozemků p.č. 730/14 o výměře 2249 m2 a p.č. 745/84 o výměře 136 m2 za pozemky p.č. 745/66 o výměře 1445 m2 a p.č. 745/85 o výměře 940 m2, vše v k.ú. Mladá Boleslav, směňující a osoba povinná statutární město Mladá Boleslav, směňující a osoba oprávněná ŠKODA AUTO a.s., Mladá Boleslav
- Smlouva o bezúplatném převodu movitého majetku č. 21/2019/OŠKTv ze dne 28.4.2020 uzavřena s převodcem či zřizovatelem statutární město Mladá Boleslav, nabyvatel Základní škola Dr. Edvarda Beneše Mladá Boleslav o převodu movitého majetku v celkové výši 199.896,84 Kč

#### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 7.7.2020, finanční dar ve výši 20.000,- Kč, obdarovaný statutární město Mladá Boleslav, dárce COMPAG Mladá Boleslav s.r.o., jako sponzorský dar na financování nákladů spojených s pořádáním akce „Svatováclavská jízda“ dne 28.9.2020.
- Darovací smlouva č. MLA-20-043-SR ze dne 12.6.2020 na poskytnutí finančního daru ve výši 400.000,- Kč městu Mladá Boleslav, dárce ŠKODA AUTO a.s. Mladá Boleslav

#### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce ze dne 16.6.2020 o výpůjčce části pozemku p. č. 1236/1 v k. ú. Mladá Boleslav o výměře 10 m2 za účelem venkovního posezení před budovou čp. 49, půjčitel statutární město Mladá Boleslav a vypůjčitel PANE spol. s r. o. Valdické Předměstí



## **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu ze dne 15.9.2020 o pronájmu části nebytových prostor v budově čp. 89 na pozemku stp. č. 130 v k.ú. Mladá Boleslav (prostory pro ubytování), pronajímatel statutární město Mladá Boleslav a nájemce ŠKODA AUTO VYSOKÁ ŠKOLA o. p. s. Mladá Boleslav
- Smlouva o nájmu prostor sloužících podnikání ze dne 1.7.2020 o pronájmu části nebytových prostor o výměře 48 m<sup>2</sup> v budově čp. 89 na pozemku stp. č. 130 v k.ú. Mladá Boleslav (provozovna kadeřnictví), pronajímatel statutární město Mladá Boleslav a nájemce fyzická osoba
- Smlouva o nájmu prostor sloužících podnikání ze dne 28.1.2020 o pronájmu nebytových prostor o výměře 180,77 m<sup>2</sup> v budově čp. 73 na pozemku stp. č. 476 v k.ú. Mladá Boleslav (administrativní prostory), pronajímatel statutární město Mladá Boleslav a nájemce NEVOSPIN s. r. o. Mladá Boleslav
- Smlouva o pronájmu nemovitosti ze dne 17.7.2020 o pronájmu části pozemku p. č. 672/15 v k. ú. Mladá Boleslav o výměře 114 m<sup>2</sup> k využití jako zahrádka, pronajímatel statutární město Mladá Boleslav a nájemce fyzická osoba

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

- Doložky o zveřejnění záměru uvedené v příslušných smlouvách:
- Prodej pozemků p.č. 682/1 o výměře 812 m<sup>2</sup> a p.č. 682/2 o výměře 15 m<sup>2</sup> v k.ú. Podlázky - záměr zveřejněn dne 14.5. - 1.6.2020
- Prodej pozemku p.č. 683 o výměře 722 m<sup>2</sup> v k.ú. Podlázky - záměr zveřejněn dne 4.6. - 22.6.2020
- Směna pozemků p.č. 855/96 díl "a" o výměře 518 m<sup>2</sup> a p.č. 85/78 díl "b" o výměře 7 m<sup>2</sup> v k.ú. Mladá Boleslav - záměr zveřejněn 6.8. - 23.8.2020
- Budoucí směna části pozemku p.č. 284/19 do 1000 m<sup>2</sup> v k.ú. Bezděčín u Mladé Boleslavi - záměr zveřejněn 26.11. - 12.12.2019
- Směna pozemků p.č. 730/14 o výměře 2249 m<sup>2</sup> a p.č. 745/84 o výměře 136 m<sup>2</sup> v k.ú. Mladá Boleslav - záměr zveřejněn 1.10. - 17.10.2019
- Pronájem nebytových prostor v budově čp. 89 na pozemku stp. č. 130 v k.ú. Mladá Boleslav – zveřejněn dne 6.3. - 23.3.2020
- Pronájem části nebytových prostor o výměře 48 m<sup>2</sup> v budově čp. 89 na pozemku stp. č. 130 v k.ú. Mladá Boleslav (provozovna kadeřnictví) – zveřejněn dne 26.3.- 13.4.2020
- Pronájem nebytových prostor o výměře 180,77 m<sup>2</sup> v budově čp. 73 na pozemku stp. č. 476 v k.ú. Mladá Boleslav – zveřejněn dne 18.12.2019 – 3.1.2020
- Pronájem části pozemku p. č. 672/15 v k. ú. Mladá Boleslav o výměře 114 m<sup>2</sup> – zveřejněn dne 10.6.2020
- Výpůjčka části pozemku p. č. 1236/1 v k. ú. Mladá Boleslav o výměře 10 m<sup>2</sup> – zveřejněn dne 15.5. – 1.6.2020
- Nepeněžitý vklad vodovodních řadů a kanalizačních stok dle znaleckého posudku č. 5820-12-2020 - zveřejněn dne 18.11. - 4.12.2020

## **Smlouvy o vkladu majetku**

- Prohlášení společníka o převzetí vkladové povinnosti a prohlášení společnosti o převzetí nepeněžitého vkladu pro účely vkladu do katastru nemovitostí ze dne 11.5.2020, společník statutární město Mladá Boleslav, společnost Městská společnost sportovní a rekreační areály, s.r.o. Mladá Boleslav
- Smlouva o upsání akcií uzavřená dne 14.12.2020 mezi společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a.s. a statutárním městem Mladá Boleslav, 24 029 ks upisovaných akcií ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč při kurzu jedné akcie 1.481,96 Kč, celkový emisní kurz akcií 35.610.100,- Kč

- Smlouva o vkladu uzavřená dne 14.12.2020 mezi společnostmi Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a.s. a statutárním městem Mladá Boleslav, kterou Statutární město vkládá vodovodní řady a kanalizační stoky, tak jak jsou popsány ve znaleckém posudku č. 5820-12-2020
- Smlouva ze dne 14.12.2020 o spolupráci při realizaci stavby "Bezděčín, splašková kanalizace ve vilové čtvrti" mezi statutárním městem Mladá Boleslav a společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a.s.

#### **Smlouvy o přijetí úvěru**

- Smlouva o úvěru č. 99025391683 ze dne 24.3.2020 uzavřena s poskytovatelem Komerční banka, a. s. Praha 1 o poskytnutí úvěru ve výši 125.000.000,- Kč na zabezpečení vlastní účasti spolufinancovaných projektů a financování vlastních investičních projektů včetně financování prostřednictvím investičních dotací klientem zřízené společnosti Městská společnost sportovní a rekreační areály, s.r.o. a společnosti Dopravní podnik Mladá Boleslav, s.r.o.
- Smlouva o úvěru č. 99025480491 ze dne 24.3.2020 uzavřena s poskytovatelem Komerční banka, a. s. Praha 1 o poskytnutí úvěru ve výši 52.000.000,- Kč na úhradu 1. splátky kupní ceny pozemků dle usnesení Zastupitelstva města Mladá Boleslav č. 2017 ze dne 10.2.2020

#### **Smlouvy o půjčce**

- Smlouva o zápůjčce č. 4/2020/ODSH ze dne 11.3.2020, zapůjčitel statutární město Mladá Boleslav, vydlužitel Dopravní podnik Mladá Boleslav s. r. o., předmětem smlouvy je finanční bezúročná zápůjčka ve výši 21.930.000,- Kč na pořízení silničních nízkoemisních vozidel pro zajištění dopravní obslužnosti s alternativním pohonem CNG
- Smlouva o zápůjčce č. 5/2020/ODSH ze dne 11.3.2020, zapůjčitel statutární město Mladá Boleslav, vydlužitel Dopravní podnik Mladá Boleslav s. r. o., předmětem smlouvy je finanční bezúročná zápůjčka ve výši Kč 5.418.000,- Kč na pokrytí nákladů na úhradu DPH na pořízení silničních nízkoemisních vozidel

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-6022337/001 ze dne 20.8.2020 uzavřena s oprávněným ČEZ Distribuce a.s. Děčín
- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti inženýrské sítě č. 127067000/20/006 ze dne 5.5.2020 uzavřena s oprávněným FIBERNET, a. s. Mladá Boleslav
- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti inženýrské sítě č. 127067000/20/007 ze dne 9.9.2020 uzavřena s oprávněným FIBERNET, a. s. Mladá Boleslav
- Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti ze dne 31.8.2020 uzavřena s povinným Správa železnic, státní organizace, Praha 1

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

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) č. 115D316011562 ze dne 7.12.2020, poskytovatel Ministerstvo životního prostředí - investiční dotace na akci "5.1.a - Snížení energetické náročnosti MŠ Čtyřlístek, Havlíčkova 1000 v Mladé Boleslavi" ve výši 5.973.734,12 Kč
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) č. 115D316011543 ze dne 7.12.2020, poskytovatel Ministerstvo životního prostředí - investiční dotace na akci "5.1.b - Snížení energetické náročnosti MŠ Čtyřlístek, Havlíčkova 1000 v Mladé Boleslavi" ve výši 1.609.300,00 Kč
- - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- Veřejnoprávní smlouva č. 2/2020//OŠKTV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2020 na částečné pokrytí výdajů spojených s provozem a údržbou městského stadionu ze dne 18.2.2020 uzavřena

- s příjemcem FK Mladá Boleslav a. s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 12.631.000,- Kč - na základě žádosti ze dne 22.8.2019, vyúčtování předložit do 20.12.2020, smlouva schválena zastupitelstvem města Mladá Boleslav usnesením č. 2011 ze dne 10.2.2020, zveřejněna v registru smluv dne 25.2.2020
- Vyúčtování dotace ze dne 16.12.2020
  - Veřejnoprávní smlouva č. 6/2020/OŠKTV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2020 na částečné pokrytí výdajů spojených s provozem a údržbou sportovních zařízení ze dne 20.2.2020 uzavřena s příjemcem Městská společnost sportovní a rekreační areály, s. r. o. se sídlem Mladá Boleslav o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 22.500.000,- Kč - na základě žádosti ze dne 21.1.2020, vyúčtování předložit do 20.12.2020, smlouva schválena zastupitelstvem města Mladá Boleslav usnesením č. 2011 ze dne 10.2.2020, zveřejněna v registru smluv dne 21.2.2020
  - Vyúčtování dotace ze dne 14.12.2020
  - Veřejnoprávní smlouva č. 8/2020/OŠKTV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2019 na částečné pokrytí provozních výdajů (na činnost) ze dne 18.2.2020 uzavřena s příjemcem Kultura města Mladá Boleslav a. s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 13.200.000,- Kč na základě žádosti ze dne 30.1.2020, vyúčtování předložit do 20.12.2020, smlouva schválena zastupitelstvem města Mladá Boleslav usnesením č. 2011 ze dne 10.2.2020, zveřejněna v registru smluv dne 18.2.2020
  - Vyúčtování dotace ze dne 21.12.2020
  - Veřejnoprávní smlouva č. 13/2020/OŠKTV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2020 na částečné pokrytí výdajů spojených s pořádáním mezinárodního florbalového turnaje 2020 v Mladé Boleslavi ze dne 18.2.2020 uzavřena s příjemcem Florbal MB, z.s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 300.000,- Kč - na základě žádosti ze dne 7.2.2020, vyúčtování předložit do 15.10.2020, smlouva schválena zastupitelstvem města Mladá Boleslav usnesením č. 2011 ze dne 10.2.2020, zveřejněna v registru smluv dne 18.2.2020
  - Vyúčtování dotace ze dne 14.10.2020
  - Veřejnoprávní smlouva č. 17/2020/OŠKTV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2020 na částečné pokrytí výdajů na 13. dobový letecký den ze dne 20.2.2020 uzavřena s příjemcem Aeroklub Mladá Boleslav o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 200.000,- Kč - na základě žádosti ze dne 30.1.2020, vyúčtování předložit do 20.12.2020, smlouva schválena zastupitelstvem města Mladá Boleslav usnesením č. 2011 ze dne 10.2.2020, zveřejněna v registru smluv dne 24.2.2020
  - Vyúčtování dotace ze dne 20.7.2020
  - Veřejnoprávní smlouva č. 40/2020/OŠKTV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2020 na částečné pokrytí výdajů na sportovní činnost mládeže ze dne 22.6.2020 uzavřena s příjemcem Bruslařský klub Mladá Boleslav z.s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 3.510.000,- Kč - na základě žádosti ze dne 31.1.2020, vyúčtování předložit do 15.1.2021, smlouva schválena zastupitelstvem města Mladá Boleslav usnesením č. 2174 ze dne 9.3.2020, zveřejněna v registru smluv dne 22.6.2020
  - Vyúčtování dotace ze dne 11.1.2021
  - Veřejnoprávní smlouva č. 04/2020/OSV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2020 pro Spolek NADĚJE na úhradu provozních nákladů střediska Naděje Mladá Boleslav ze dne 11.5.2020 o poskytnutí

neinvestiční dotace ve výši 600.000,- Kč - na základě žádosti ze dne 14.2.2020, vyúčtování předložit do 21.12.2020, smlouva schválena zastupitelstvem města Mladá Boleslav usnesením č. 2147 ze dne 9.3.2020, zveřejněna v registru smluv dne 11.5.2020

- Vyúčtování dotace ze dne 11.12.2020
- Veřejnoprávní smlouva č. 13/2020/OSV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2020 pro Oblastní nemocnici Mladá Boleslav, a.s., nemocnici Středočeského kraje na provozní náklady protialkoholní záchytné stanice v roce 2020 ze dne 11.5.2020 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 240.000,- Kč - na základě žádosti ze dne 18.2.2020, vyúčtování předložit do 16.12.2020, smlouva schválena zastupitelstvem města Mladá Boleslav usnesením č. 2147 ze dne 9.3.2020, zveřejněna v registru smluv dne 11.5.2020
- Vyúčtování dotace ze dne 13.12.2020
- Veřejnoprávní smlouva č. 37/2020/OSV o poskytnutí neinvestiční dotace z prostředků rozpočtu statutárního města Mladá Boleslav na rok 2020 pro PROXIMU Sociále o.p.s. na částečnou úhradu provozních nákladů nízkoprahového zařízení pro děti a mládež Klub Činžák, Erbenova 790, Mladá Boleslav v roce 2020 ze dne 4.9.2020 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 30.000,- Kč - na základě žádosti ze dne 26.2.2020, vyúčtování předložit do 21.12.2020, smlouva schválena radou města Mladá Boleslav usnesením č. 2686 ze dne 31.8.2020
- Vyúčtování dotace ze dne 16.12.2020

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 31.12.2019 s účinností od 2.1.2020 uzavřena s p. Z.M. za zastupování vedení MKS Mladá Boleslav
- ze dne 2.1.2020 uzavřena s p. MgA O.V. za hudební doprovod při slavnostních občanských obřadech
- ze dne 2.1.2020 uzavřena s p. R. F. za administrativní práce na oddělení rozvoje města odboru stavebního

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 22.4.2020 uzavřena s p.J.B. za roznos Ročenky 2019
- ze dne 3.7.2020 uzavřena s p.J.J. za práce instruktora vedoucího na celotáborových hrách
- ze dne 16.9.2020 uzavřena s p. L.Ch. za zajištění stánku s ochutnávkou vína

#### **Smlouvy ostatní**

- Příkazní smlouva ze dne 25.11.2019 uzavřená mezi statutárním městem Mladá Boleslav jako příkazcem a Městskou společností pro správu nemovitostí s.r.o. jako příkazníkem
- Dodatek č. 1 ze dne 28.12.2020 k Příkazní smlouvě ze dne 25.11.2019

#### **Smlouvy ostatní**

- Smlouva o upsání akcií uzavřená dne 30.6.2020 mezi společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a.s. a statutárním městem Mladá Boleslav, upsání akcií v celkové výši 2.129.000,- Kč
- Smlouva o započtení uzavřená dne 30.6.2020 mezi statutárním městem Mladá Boleslav a společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a.s.
- Dohoda o prominutí dluhu uzavřená dne 9.12.2020 mezi statutárním městem Mladá Boleslav a Městskou společností sportovní a rekreační areály, s.r.o.

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

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci „Oddychová a relaxační zóna při DPS Sadová, Mladá Boleslav“ – Výzva k podání nabídky – poptávkovým řízením, Rozhodnutí zadavatele o ustanovení hodnotící komise, Seznam poptaných firem (písemně obeslány 2 firmy), Seznam podaných nabídek (2 nabídky), Protokol o otevírání obálek s nabídkami, Zpráva o posouzení a hodnocené nabídek, Rozhodnutí

o přidělení veřejné zakázky, vybrána jako výhodnější nabídka společnosti GEMA MB s.r.o., Mladá Boleslav

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci „Oprava Chobotecké ulice v Čejeticích“ – Výzva k podání nabídky – poptávkovým řízením, Rozhodnutí zadavatele o ustanovení hodnotící komise, Seznam poptaných firem (písemně obeslány 3 firmy), Seznam podaných nabídek (3 nabídky), Protokol o otevírání obálek s nabídkami, Zpráva o posouzení a hodnocené nabídek, Rozhodnutí o přidělení veřejné zakázky, vybrána jako nejvýhodnější nabídka společnosti H-INTES s.r.o., Mladá Boleslav
- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci „Celoplošná oprava OK ulic Havlíčkova a 17. listopadu, Mladá Boleslav“ – Výzva k podání nabídky – poptávkovým řízením, Rozhodnutí zadavatele o ustanovení hodnotící komise, Seznam poptaných firem (písemně obeslány 3 firmy), Seznam podaných nabídek (3 nabídky), Protokol o otevírání obálek s nabídkami, Zpráva o posouzení a hodnocené nabídek, Rozhodnutí o přidělení veřejné zakázky, vybrána jako nejvýhodnější nabídka společnosti STRABAG a.s., Praha 5

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice QS 74-02 Zadávání veřejných zakázek, účinná od 7.10.2016

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

- usnesení zastupitelstva města v elektronické podobě stažené z webových stránek města: 19.12.2019, 10.2020, 9.3.2020, 29.5.2020, 22.6.2020, 24.8.2020, 21.9.2020, 7.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- usnesení v elektronické podobě stažené z webových stránek města: 6.1., 20.1., 3.2., 17.2., 2.3., 16.3., 18.5., 1.6., 15.6., 29.6., 20.7., 3.8., 17.8., 31.8., 8.9., 14.9., 5.10., 19.10., 2.11., 3.11., 16.11., 30.11., 14.12., 28.12.2020 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období statutární město Mladá Boleslav, dle prohlášení primátora statutárního města, neuzavřelo smlouvu pachtovní, smlouvu o výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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, 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 statutární město společníkem, 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 statutárního města Mladá Boleslav:

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. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

#### **§ 12 odst. 2 a 3, neboť:**

Účetní zápisy byly prováděny mimo účetní knihy. V účetnictví města za období 1.1. - 30.9.2020 nejsou zahrnuty veškeré účetní případy týkající se hospodářské činnosti *správa a údržba nemovitých věcí*, zajišťované Městskou společností pro správu nemovitostí s.r.o. Mladá Boleslav, IČ 08684596 na základě Příkazní smlouvy ze dne 25.11.2019. K 30.9.2020 obsahuje účetnictví statutárního města pouze přijaté platby za uhrazené nájemné, o pohledávkách a závazcích z této činnosti není účtováno.

*Upozorňujeme současně na ustanovení § 8 odst. 3 zákona o účetnictví "Účetnictví účetní jednotky je úplné, jestliže účetní jednotka zaučtovala v účetním období v účetních knihách všechny účetní případy, které v něm měla zaučtovat podle § 3, ...". Aby k tomuto porušení k 31.12.2020 nedošlo, je nutné zajistit předání veškerých účetních záznamů od společnosti Městská společnost pro správu nemovitostí s.r.o. Mladá Boleslav do účetnictví města, vždy za ukončený kalendářní měsíc a v plném rozsahu způsobem, který bude v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., zákona o účetnictví.*

#### **NAPRAVENO**

*Účetním dokladem č. IDHC200072 ze dne 31.12.2020, účetní stavy pohledávek a závazků byly ověřeny inventurou k 31.12.2020.*

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Mladá Boleslav za rok 2020 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>3,27 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>18,04 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>2,56 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 1 276 305,77 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 658 045 983,57 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.

Mladá Boleslav 15.04.2021

Podpisy kontrolorů:

Ing. Helena Francová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jiří Černovský

.....  
kontrolor

Marcela Pavlíčková .....  
kontrolorka

Jana Pýchová .....  
kontrolorka

Bc. Zuzana Svobodová .....  
kontrolorka

Alena Zemanová .....  
kontrolorka

Ing. Daniela Jeřábková .....  
kontrolorka

**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 interního auditu a 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Mladá Boleslav o počtu 17 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan MUDr. Raduan Nwelati, primátor statutárního města. Dále primátor statutárního města převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Mladá Boleslav ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

MUDr. Raduan Nwelati  
primátor statutárního města Mladá Boleslav .....  
dne 15.04.2021



**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Helena Francová
2	1 x	Statutární město Mladá Boleslav	MUDr. Raduan Nwelati

**Upozornění:**

- Důrazně upozorňujeme na nesoulad mezi usnesením zastupitelstva města č. 2017 ze dne 10.2.2020 a uzavřenou kupní smlouvou č. 2020/0080/SM ze dne 30.3.2020, kterou statutární město uzavřelo se společností Nové Dubce a.s., Praha 8, IČ 27873579 na nákup pozemků v celkové kupní ceně 154.965.150,- Kč. Zastupitelstvo města stanovilo výše uvedeným usnesením termíny splátek kupní ceny a to ve třech splátkách 51.655.050,- Kč - první splátka nejpozději do 30.6.2020, druhá nejpozději do 30.6.2021 a třetí nejpozději do 30.6.2022. Uzavřená kupní smlouva obsahuje v části IV. odlišné termíny splátek, než byly stanoveny zastupitelstvem města, a to první splátka nejpozději do 30.4.2020, druhá splátka nejpozději do 31.1.2021 a třetí splátka nejpozději do 31.1.2022. Upozorňujeme na výklad Ministerstva vnitra ČR publikovaný v Metodickém doporučení č. 7.2, strana 70 "...Jinak řečeno "to", co je schváleno, musí mít též obsahově přesný "odraz" ve smlouvě (v obsahu závazku vzešlého z předem schváleného právního jednání)".
- V souvislosti se změnou zpracovatele účetnictví hospodářské činnosti města (správa bytového fondu), s tím souvisejícím převzetím účetních stavů a rekonstrukcí účetnictví včetně revize stavu pohledávek a závazků je třeba popsat tyto skutečnosti v příloze účetní závěrky statutárního města sestavené k 31.12.2020, která bude poskytovat informace k vykazovanému hospodářskému výsledku hospodářské činnosti. V souvislosti se změnou zpracovatele účetnictví hospodářské činnosti města (správa bytového fondu) doporučujeme stanovit závazná pravidla pro postupy účtování a stanovení kompetencí pro nakládání s pohledávkami souvisejícími s uvedenou činností.
- Upozorňujeme na povinnost provádět veřejnosprávní kontroly zřízených příspěvkových organizací dle § 15 odst. 2 zák.č. 250/2000 Sb., např. i formou distanční kontroly dle metodického výkladu MV ČR Stanovisko č. 1/2021 (publikováno na [www.mvcr.cz/odk2](http://www.mvcr.cz/odk2)).
- **Nepeněžitý vklad** - V souvislosti s pořízením akcií společnosti Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a.s. upozorňujeme na rozsudek Nejvyššího správního soudu č.j. 9 As 139/2020-125 ze dne 29.10.2020 a řízení vedené Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže pod č.j. ÚOHS-11600/2021/500/Alv, č.j. ÚOHS/07298/2021/500/Alv a č.j. ÚOHS/08407/2021/Alv (k datu 12.4.2021 rozhodnutí ÚOHS dosud nebyla publikována na [www stránkách ÚOHS](http://www.strankach.úohs.cz)), dle kterého se v případě pořízení akcií jedná o veřejnou zakázku na dodávky a mělo by být postupováno dle zákona č. 134/2016 Sb.