

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/33363/2020/OK/7346

Č.j.: KUOK 10010/2021

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 20

Počet stran: 20

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření města Litovel za rok 2020

IČ 00299138

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 23. 11. 2020 - 25. 11. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 22. 3. 2021 - 25. 3. 2021.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání města Litovel za rok 2020 dne 3. 11. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 25. 3. 2021.

Místo provedení přezkoumání: Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období: 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Dílčí přezkoumání hospodaření ve dnech 22. 3. 2021 - 25. 3. 2021 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Petra Krejsová Odehnalová
kontrolor: Bc. Daniela Machalová
Bc. Marie Jakubcová
Ing. Iveta Bejdáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci města: Viktor Kohout - starosta
Ing. Jaromír Kolář - vedoucí finančního odboru
Ing. Veronika Beranová - hlavní účetní
Ing. Radovan Vašíček - tajemník

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření města Litovel za rok 2020

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

2. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2020 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	5,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	9,47 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	4,81 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh města Litovel k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- 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 a cizích zdrojů,
- 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 a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- 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.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření města Litovel za rok 2020

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření města Litovel za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Litovel nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Litovel za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: města na rok 2021 schválený zastupitelstvem města dne 5. 11. 2020, návrh dokumentu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města ve dnech 20. 10. 2020 - 24. 11. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města www.litovel.eu dne 24. 11. 2020 a na úřední desce ve stejný den zveřejněno oznámení Zveřejnění schváleného rozpočtu města Litovel na rok 2021 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- Rozpočtová opatření: usnesením zastupitelstva města č. 5 d - i) ze dne 5. 11. 2020 zmocňuje radu města k provádění rozpočtových opatření na rok 2021
- Rozpočtová opatření: usnesením zastupitelstva města č. 5 d - i) ze dne 19. 9. 2019 zmocňuje radu města k provádění rozpočtových opatření na rok 2020
- Schválený rozpočet: města na rok 2020 zastupitelstvem města dne 19. 9. 2019, návrh dokumentu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města ve dnech 23. 8. 2019 - 31. 12. 2019, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města www.litovel.eu dne 4. 10. 2019 a na úřední desce ve stejný den zveřejněno oznámení Zveřejnění schváleného rozpočtu města Litovel na rok 2020 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- Střednědobý výhled rozpočtu: města sestavený na roky 2021 - 2024 schválený zastupitelstvem města dne 17. 9. 2020, návrh dokumentu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města ve dnech 18. 8. 2020 - 9. 10. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města www.litovel.eu dne 9. 10. 2020 a na úřední desce ve stejný den zveřejněno oznámení Zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu města Litovel na roky 2021 - 2024 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- Střednědobý výhled rozpočtu: města sestavený na roky 2020 - 2023 schválený zastupitelstvem města dne 20. 6. 2019, návrh dokumentu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města ve dnech 17. 4. 2019 - 26. 6. 2019, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města www.litovel.eu dne 26. 6. 2019 a na úřední desce ve stejný den zveřejněno oznámení Zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu města Litovel na roky 2020 - 2023 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- Závěrečný účet: za rok 2019 schválilo zastupitelstvo města dne 25. 6. 2020 bez výhrad, návrh dokumentu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města ve dnech 19. 5. 2020 - 7. 7. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města www.litovel.eu dne 7. 7. 2020 a na úřední desce ve stejný den zveřejněno oznámení Zveřejnění schváleného závěrečného účtu města Litovel za rok 2019 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: byly zkontrolovány zůstatky bankovních účtů dle bankovních výpisů na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC, účtu 236 - Běžné účty fondů ÚSC, účtu 245 - Jiné běžné účty a účtu 451 - Dlouhodobé úvěry vykázané v rozvaze k 31. 10. 2020
- Bankovní výpisy: byly zkontrolovány zůstatky bankovních účtů dle bankovních výpisů na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC, účtu 236 - Běžné účty fondů ÚSC, účtu 245 - Jiné běžné účty a účtu 451 - Dlouhodobé úvěry vykázané v rozvaze k 31. 12. 2020
- Hlavní kniha: IIa. s texty rozvrhu a popisem řádku za období 12/2020
- Hlavní kniha: IIa. s texty rozvrhu a popisem řádku za období 10/2020
- Hlavní kniha: Obratová předvaha za 12/2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Vnitřní předpis č. 1/2020/TAJ - Plán inventur 2020 s účinností od 1. 10. 2020; Proškolení členů inventarizačních komisí dne 23. 10. 2020; Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2020 města Litovel ze dne 23. 2. 2021 byla projednána Radou města Litovel dne 18. 3. 2021; výběr vzorku inventurních soupisů k účtům: 029 - Ostatní dlouhodobý hmotný majetek, 231 - Základní běžný účet ÚSC, 236 - Běžné účty fondů ÚSC, 245 - Jiné běžné účty, 343 - Daň z přidané hodnoty, 348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi, 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery, 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery, 451 - Dlouhodobé úvěry a 915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů - stavy zjištěné inventarizací byly porovnány s účetním stavem vykázaným v rozvaze sestavené k 31. 12. 2020
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdový list 2 členů zastupitelstva za období 1 - 12/2020; zastupitelstvo města dne 21. 5. 2020 projednalo a schválilo mimořádnou odměnu dvěma členům zastupitelstva města
- Odměňování členů zastupitelstva: odměny neuvolněným členům zastupitelstva obce platné od 1. 2. 2020 byly schváleny zastupitelstvem města dne 23. 1. 2020 - vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebylo vyplácení odměn členům zastupitelstva podrobeno detailnímu prověřování. Zásady pro poskytování odměn členům zastupitelstva města a spolupracujícím občanům s platností od 1. 2. 2020, které schválilo zastupitelstvo města, jsou v souladu s přílohou k nařízení vlády č. 318/2017 Sb., v platném znění
- Pokladní kniha (deník): byly zkontrolovány zůstatky jednotlivých pokladen - účtu 261 (0110, 0111, 0112, 0113, 0116, 0117 a 0118) na účetní stav účtu 261 vykázány v hlavní knize k datu 31. 10. 2020
- Pokladní kniha (deník): za období 12/2020 všech pokladen města; byly zkontrolovány zůstatky jednotlivých pokladen - účtu 261 (0110, 0111, 0112, 0113, 0116, 0117, 0118 a 0119) na účetní stav účtu 261 vykázány v hlavní knize k datu 31. 12. 2020
- Příloha rozvahy: sestavena k datu 31. 12. 2020
- Příloha rozvahy: sestavena k datu 30. 9. 2020
- Rozvaha: sestavena k datu 31. 10. 2020
- Rozvaha: sestavena k datu 31. 12. 2020
- Účetní doklady: opisy účetních dat účtu 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí, účtu 672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí, účtu 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery, účtu 401 - Jmění účetní jednotky, účtu 419 - Ostatní fondy, účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků a 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

- Účetní doklady: č. 450004 ze dne 9. 7. 2020, č. 450003 ze dne 4. 9. 2020, č. 450004 ze dne 4. 9. 2020 a č. 450002 ze dne 1. 9. 2020 - úhrady 4 faktur za plynování komárů v celkové částce 413.517,50 Kč z běžného účtu vedeného u Komerční banky, a. s. - účet 245 - Jiné běžné účty - Depozitní účet
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka města sestavená ke dni 31. 12. 2019 schválená zastupitelstvem města dne 25. 6. 2020; Protokol o schválení účetní závěrky - Město Litovel s datem rozhodování o schválení 25. 6. 2020 ze dne 9. 7. 2020
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 10. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 10. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2020

zřizované organizace

- Účetní závěrka Městského klubu Litovel, příspěvkové organizace za rok 2019 schválena radou města dne 12. 3. 2020, rada města dále schválila převod zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace ve výši 289 667,94 Kč do fondů organizace
- Účetní závěrka TECHNICKÝCH SLUŽEB LITOVEL, příspěvkové organizace za rok 2019 schválena radou města dne 20. 2. 2020, rada města dále schválila rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace v celkové výši 920 138,75 Kč do fondů organizace
- Účetní závěrka Mateřské školy Gemerská, příspěvkové organizace za rok 2019 schválena radou města dne 20. 2. 2020, rada města dále schválila rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace ve výši 71 432,20 Kč do fondů organizace
- Účetní závěrka Základní školy a mateřské školy Nasobůrky, příspěvkové organizace za rok 2019 schválena radou města dne 20. 2. 2020, rada města dále schválila rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace ve výši 46 291,87 Kč do fondů organizace
- Účetní závěrka Mateřské školy G. Frištenského, příspěvkové organizace za rok 2019 schválena radou města dne 12. 3. 2020, rada města dále schválila převod zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace ve výši 124 806,51 Kč do fondů organizace;

Smlouva o předání majetku k hospodaření uzavřená ze zřízenou příspěvkovou organizací Mateřská škola G. Frištenského, p. o. dne 27. 11. 2020 (město zřizovatel a předávající); převod majetku inventární č. DDHM00117999 v pořizovací ceně 29 500 Kč k hospodaření zřízené příspěvkové organizaci, uzavření smlouvy schválila rada města usnesením č. RM/1587/44/2020 dne 19. 11. 2020, Majetkový doklad - Likvidace, vyřazení č. MAJ000333 ze dne 30. 11. 2020, zaúčtování úbytku majetku města - účetní doklad č. 810020 ze dne 27. 11. 2020, Evidenční karta majetku - inventární číslo DDHM00117999 s datem vyřazení 27. 11. 2020
- Účetní závěrka Základní školy Litovel, Jungmannova 655, okres Olomouc, příspěvkové organizace za rok 2019 schválena radou města dne 20. 2. 2020, rada města dále schválila převod zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace ve výši 240 486,84 Kč do rezervního fondu organizace
- Účetní závěrka Základní školy Litovel, Vítězná 1250, okres Olomouc, příspěvkové organizace za rok 2019 schválena radou města dne 20. 2. 2020, rada města dále

schválila převod zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace ve výši 86 863,69 Kč do fondů organizace

- Účetní závěrka Školní jídelny Litovel, příspěvkové organizace za rok 2019 schválena radou města dne 20. 2. 2020, rada města dále schválila převod zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace ve výši 259 574,87 Kč do fondů organizace

smlouvy a dohody

- Darovací smlouva č. 2020/01583/OMPSC/OSB uzavřená s dárcem Olomouckým krajem dne 23. 10. 2020 (město obdarovaný); dar pozemků parc. č. 1772/4 a parc. č. 1791/3, oba v k. ú. a obci Litovel, pozemků parc. č. 231/30, parc. č. 231/31 a parc. č. 352/18, vše v k. ú. Nová Ves u Litovle, obec Litovel a pozemků parc. č. 352/2 a parc. č. 353/2, oba v k. ú. Tři Dvory u Litovle, obec Litovel, bezúplatné nabytí předmětných pozemků bylo schváleno usnesením Zastupitelstva Města Litovle č. ZM/13/9/2019 ze dne 19. 9. 2019; Informace o řízení číslo V-16215/2020 Katastrálního úřadu pro Olomoucký kraj - Informace o vyznačení plomby k datu 11. 11. 2020;

Zařazovací protokol pozemky s inventárními č. DHM000115790 - DHM000115794, DHM000115797 - DHM000115798 ze dne 26. 11. 2020 s datem zařazení do užívání 11. 11. 2020, Majetkový doklad - Příjem č. MAJ000324 ze dne 26. 11. 2020, Majetkový doklad - Příjem č. MAJ000325 ze dne 26. 11. 2020 a Majetkový doklad - Příjem č. MAJ000327 ze dne 26. 11. 2020, zaúčtování do majetku města - účetní doklad č. 810013 ze dne 11. 11. 2020

- Darovací smlouva č. SML/0194/2020/TAJ uzavřená s obdarovanou Obcí Šumvald dne 8. 7. 2020 (město dárce); finanční dar ve výši 80 000 Kč k pokrytí výdajů souvisejících s mimořádnou událostí, s povodněmi v období červen 2020; poskytnutí finančního daru schválilo zastupitelstvo města dne 25. 6. 2020 usnesením č. ZM/11/17/2020, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 9. 7. 2020, předpis finančního daru - účetní doklad č. 340004 ze dne 9. 7. 2020, dar poskytnut dne 10. 7. 2020 - bankovní výpis č. 132 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 10. 7. 2020 a zaúčtován účetním dokladem č. 200046 ze dne 10. 7. 2020, výdaj upraven v rozpočtovém opatření č. 13/2020 (§ 5269 pol. 5321) schváleném zastupitelstvem města 25. 6. 2020 a zveřejněném na internetových stránkách města dne 7. 7. 2020
- Darovací smlouva č. 2020/05368/OKH/DSM uzavřená s dárcem Olomouckým krajem dne 10. 11. 2020 (město obdarovaný); peněžitý dar ve výši 180 000 Kč na úhradu nákladů spojených s aplikací biocidního přípravku pro území obcí zasažené kalamitou komárů, předložení písemné zprávy o použití daru do 31. 10. 2020, uzavření smlouvy schválilo zastupitelstvo města dne 5. 11. 2020 usnesením č. ZM/10/20/2020, peněžitý dar přijat na bankovní účet města dne 19. 11. 2020;

Rozpočtové opatření KÚOK OE na finanční dar ve výši 180 000 Kč ze dne 19. 11. 2020 na úhradu nákladů spojených s aplikací biocidního přípravku pro území obcí, které jsou v současné době zasaženy v důsledku významných rozlivů řeky Moravy v CHKO Litovelské Pomoraví kalamitou komárů; příjem daru - účetní doklad č. 100007 ze dne 19. 11. 2020, bankovní výpis č. 53 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 19. 11. 2020; zaúčtování daru do výnosů - účetní doklad č. 200342 ze dne 18. 12. 2020, zúčtování souvisejících nákladů - účetní doklad č. 450003 ze dne 18. 12. 2020, doúčtování ORG 450 k souvisejícím účetním zápisům - účetní doklad č. 800115 ze dne 31. 12. 2020; Sdělení k finančnímu daru - kalamita komárů 2020 ze dne 21. 10. 2020 předané dárci dne 26. 10. 2020

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva číslo 2020034 o poskytnutí a vyúčtování dotace z rozpočtu města Litovel na základě usnesení ZML 7/14/2020/e uzavřená dne 26. 3. 2020 s příjemcem Charita Šternberk ve výši

250 000 Kč, účel poskytnutí dotace: provozní náklady pečovatelské služby Charity Šternberk, střediska Litovel v roce 2020, vyúčtování dotace do 31. 1. 2021, smlouva o poskytnutí dotace zveřejněna v registru smluv dne 15. 5. 2020, Žádost o finanční příspěvek města Litovle 2020 ze dne 13. 12. 2019; účetní doklad číslo 340009 ze dne 27. 5. 2020 - zaúčtování dotace dohadem do nákladů, účetní doklad číslo 200321 ze dne 27. 5. 2020 - zaúčtování poskytnutí dotace z bankovního účtu města vedeného u Komerční banky, a. s., výpis elektronický denní z běžného účtu Komerční banky, a. s. číslo 100 ze dne 27. 5. 2020; výdaje na dotaci zohledněny v Rozpočtovém opatření č. 2/2020 schváleném zastupitelstvem města dne 23. 1. 2020 a zveřejněném na úřední desce města dne 5. 2. 2020 (§ 4359, pol. 5223);

Finanční vyúčtování dotace poskytnuté dle smlouvy č. 2020034 ve výši 250 000 Kč předložené příjemcem dotace Charita Šternberk ze dne 25. 1. 2021, Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace z rozpočtu města Litovel ze dne 28. 1. 2021

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva číslo 2020042 o poskytnutí a vyúčtování dotace z rozpočtu města Litovel na základě usnesení ZML 7/14/2020/m uzavřená dne 31. 3. 2020 s příjemcem Římskokatolická farnost Litovel ve výši 200 000 Kč, účel poskytnutí dotace: oprava fasády fary ŘKF Litovel v roce 2020, vyúčtování dotace do 31. 1. 2021, smlouva o poskytnutí dotace zveřejněna v registru smluv dne 23. 4. 2020, Žádost o poskytnutí finančního příspěvku na druhou etapu opravy fasády fary Římskokatolické farnosti Litovel v roce 2020 ve výši 200 000 Kč ze dne 7. 10. 2019; účetní doklad číslo 340007 ze dne 26. 5. 2020 - zaúčtování dotace dohadem do nákladů, účetní doklad číslo 200319 ze dne 27. 5. 2020 - zaúčtování poskytnutí dotace z bankovního účtu města vedeného u Komerční banky, a. s., výpis elektronický denní z běžného účtu Komerční banky, a. s. číslo 100 ze dne 27. 5. 2020; výdaje na dotaci zohledněny v Rozpočtovém opatření č. 2/2020 schváleném zastupitelstvem města dne 23. 1. 2020 a zveřejněném na úřední desce města dne 5. 2. 2020 (§ 3330, pol. 5223); Finanční vyúčtování dotace poskytnuté dle smlouvy 2020042 ze dne 3. 11. 2020

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva číslo 2020036 o poskytnutí a vyúčtování dotace z rozpočtu města Litovel na základě usnesení ZML 7/14/2020/g uzavřená dne 26. 3. 2020 s příjemcem Charita Šternberk ve výši 150 000 Kč, účel poskytnutí dotace: provozní náklady mateřského centra Rybička v roce 2020, vyúčtování dotace do 31. 1. 2021, smlouva o poskytnutí dotace zveřejněna v registru smluv dne 15. 5. 2020, Žádost o finanční příspěvek města Litovle 2020 ze dne 13. 12. 2019; účetní doklad číslo 340011 ze dne 27. 5. 2020 - zaúčtování dotace dohadem do nákladů, účetní doklad číslo 200323 ze dne 27. 5. 2020 - zaúčtování poskytnutí dotace z bankovního účtu města vedeného u Komerční banky, a. s., výpis elektronický denní z běžného účtu Komerční banky, a. s. číslo 100 ze dne 27. 5. 2020; výdaje na dotaci zohledněny v Rozpočtovém opatření č. 2/2020 schváleném zastupitelstvem města dne 23. 1. 2020 a zveřejněném na úřední desce města dne 5. 2. 2020 (§ 4359, pol. 5223), oprava odvětvového třídění v rámci Rozpočtového opatření č. 4/2020 (§ 3900, pol. 5223) schváleného Radou města Litovel dne 20. 2. 2020 a zveřejněného na úřední desce města dne 28. 2. 2020;

Finanční vyúčtování dotace poskytnuté dle smlouvy č. 2020036 ve výši 150 000 Kč předložené příjemcem dotace Charita Šternberk ze dne 25. 1. 2021, Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace z rozpočtu města Litovel ze dne 28. 1. 2021

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva číslo 2020031 o poskytnutí a vyúčtování dotace z rozpočtu města Litovel na základě usnesení ZML 7/14/2020/b uzavřená dne 30. 3. 2020 s příjemcem Tělocvičná jednota Sokol Litovel ve výši 150 000 Kč, účel poskytnutí dotace: pronájem sportovišť, činnost oddílu mládeže a činnost divadelního odboru v roce 2020, vyúčtování dotace do 31. 1. 2021, smlouva o poskytnutí dotace zveřejněna v registru smluv dne 2. 4. 2020, Žádost

- o finanční příspěvek na činnost TJ Sokol Litovel v roce 2020 ze dne 4. 9. 2019; účetní doklad číslo 340022 ze dne 1. 5. 2020 - zaúčtování dotace dohadem do nákladů, účetní doklad číslo 200306 ze dne 27. 5. 2020 - zaúčtování poskytnutí dotace z bankovního účtu města vedeného u Komerční banky, a. s., výpis elektronický denní z běžného účtu Komerční banky, a. s. číslo 100 ze dne 27. 5. 2020; výdaje na dotaci zohledněny v Rozpočtovém opatření č. 2/2020 schváleném zastupitelstvem města dne 23. 1. 2020 a zveřejněném na úřední desce města dne 5. 2. 2020 (§ 3419, pol. 5222);
- účetní doklad číslo 200045 ze dne 4. 7. 2020 - vratka části dotace ve výši 75 000 Kč na bankovní účet města vedený u Komerční banky, a. s., účetní doklad číslo 200146 ze dne 9. 12. 2020 - vratka nevyčerpané části dotace ve výši 20 186,45 Kč na bankovní účet města vedený u Komerční banky, a. s.; Finanční vyúčtování dotace poskytnuté dle smlouvy č. 2020031 ve výši 150 000 Kč předložené příjemcem dotace Tělocvičná jednota Sokol Litovel ze dne 9. 12. 2020
- Smlouvy nájemní: Pachtovní smlouva (zemědělský pacht) č. SML/0275/2019/MH uzavřená s pachtýřem Zemědělské družstvo Haňovice dne 14. 1. 2020 (město propachtovatel); pacht zemědělských pozemků o celkové výměře 895 789 m², záměr pachtu byl zveřejněn na úřední desce města od 3. 8. 2019 do 17. 9. 2019, pachtovní smlouva byla schválena usnesením Rady města Litovle číslo 783/22 ze dne 21. 11. 2019, pachtovní smlouva zveřejněna v registru smluv dne 24. 1. 2020, účetní doklad číslo 500150 ze dne 24. 9. 2020 - zaúčtování platby pachtovného na bankovní účet města vedený u Komerční banky, a. s., výpis elektronický denní z běžného účtu Komerční banky, a. s. číslo 193 ze dne 24. 9. 2020
 - Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva UZSVM/OOL/6922/2019-OOLM uzavřená s prodávající Českou republikou - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, Praha dne 20. 4. 2020 (město kupující); koupě nemovité věci - nově odděleného pozemku parc. č. 1815/3 o výměře 123 m² a parc. č. 1815/4 o výměře 43 m², oba ostatní plocha, zeleň v k.ú. Litovel, sjednaná kupní cena ve výši 82 000 Kč, výkup pozemků schválilo Zastupitelstvo města Litovel dne 19. 9. 2019 usnesením č. ZM/11/9/2019, kupní cena uhrazena dne 14. 7. 2020 - bankovní výpis č. 134 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 14. 7. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 200079 ze dne 14. 7. 2020; výdaj zohledněn ve schváleném rozpočtu města na rok 2020 (§ 2219), Návrh na vklad práva do katastru nemovitostí podán dne 23. 7. 2020, účetní doklad č. 810025 ze dne 23. 7. 2020 - zaúčtování zařazení pozemků do majetku města, majetkový doklad - příjem: inventární číslo DHM000115762 a DHM000115763
 - Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. SML/0283/2020/TAJ uzavřená s kupujícími občany dne 5. 10. 2020 (město prodávající); prodej pozemku parc. č. 142/51 o výměře 1175 m², orná půda v k. ú. Myslechovice, obec Litovel, záměr prodat pozemek byl zveřejněn na úřední desce města od 14. 5. 2019 do 2. 6. 2019, odprodej pozemku schválilo Zastupitelstvo Města Litovel dne 20. 6. 2019 usnesením č. ZM/8/8/2019, kupní smlouva byla schválena Zastupitelstvem Města Litovel dne 17. 9. 2020 usnesením č. ZM/10/19/2020, Návrh na vklad práva do katastru nemovitostí č. j. V-14698/2020-805 ze dne 14. 10. 2020, kupní smlouva zveřejněna v registru smluv dne 6. 10. 2020, účetní doklad číslo 500036 ze dne 7. 10. 2020 - zaúčtování platby za pozemek na bankovní účet města vedený u Komerční banky, a. s., výpis elektronický denní z běžného účtu Komerční banky, a. s. číslo 202 ze dne 7. 10. 2020, účetní doklad číslo 810005 ze dne 14. 10. 2020 - zaúčtování vyřazení pozemku z majetku města, Vyřazovací protokol dlouhodobého majetku Inventární číslo DHM000115778 k datu 14. 10. 2020
 - Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. SML/0225/2020/TAJ uzavřená s kupující společností NAPO MORAVA s. r. o., IČ 25862618 dne 14. 7. 2020 (město prodávající); prodej pozemku parc. č. 56/60

ostatní plocha/jiná plocha o výměře 321 m² v k. ú. Víška u Litovle, obec Litovel, záměr prodeje pozemku zveřejněn na úřední desce města od 24. 10. 2019 do 11. 11. 2019, prodej pozemku byl schválen usnesením Zastupitelstvem města Litovel č. ZM/7/11/2019 ze dne 21. 11. 2019, Návrh na vklad práva do katastru nemovitostí č. j. V-11130/2020-805 ze dne 11. 8. 2020, kupní smlouva zveřejněna v registru smluv dne 17. 7. 2020, účetní doklad číslo 500102 ze dne 15. 7. 2020 - zaúčtování platby za pozemek na bankovní účet města vedený u Komerční banky, a. s., výpis elektronický denní z běžného účtu Komerční banky, a. s. číslo 142 ze dne 15. 7. 2020, účetní doklad číslo 810011 ze dne 11. 8. 2020 - zaúčtování vyřazení pozemku z majetku města, Vyřazovací protokol dlouhodobého majetku Inventární číslo DHM000115760 k datu 11. 8. 2020

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru číslo 99008372946 uzavřená dne 9. 4. 2014 s Komerční bankou, a.s. na dofinancování podílu města k akcím spolufinancovaným z fondů EU a případné financování jiných investičních akcí. Měsíční splátka jistiny ve výši 416 667 Kč, poslední splátka dne 31. 3. 2026. Úhrady splátek úvěru zohledněny ve schváleném rozpočtu města na rok 2020. Pravidelná měsíční splátka jistiny ve výši 416 677 Kč - zaúčtována dokladem č. 470001 dne 30. 10. 2020 k úvěrovému účtu vedenému u Komerční banky a. s. č. 10 ze dne 30. 10. 2020 (vyhledáno v programu WUCR)
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru číslo 7410010200243 uzavřená dne 30. 9. 2010 s Komerční bankou, a. s. na dofinancování stavebních akcí schválených zastupitelstvem města Litovel. Měsíční splátka jistiny ve výši 416 670 Kč, poslední splátka 31. 3. 2023. Úhrady splátek úvěru zohledněny ve schváleném rozpočtu města na rok 2020. Pravidelná měsíční splátka jistiny ve výši 416 670 Kč - zaúčtována dokladem č. 460001 dne 30. 10. 2020 k úvěrovému účtu vedenému u Komerční banky a. s. č. 10 ze dne 30. 10. 2020 (vyhledáno v programu WUCR)
- Smlouvy o půjčce: Smlouva č. 08017561 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí uzavřená dne 31. 8. 2010 na akci "Litovel - napojení místní části Tři Dvory". Dodatek č. 2 ke smlouvě č. 08017561 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 10. 4. 2018 - zveřejněno v registru smluv dne 13. 4. 2018; Zůstatek jistiny přeúčtován z účtu 452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé na účet 451 - Dlouhodobé úvěry dokladem č. 800020 dne 31. 5. 2020; Úhrady splátek návratné finanční výpomoci zohledněny ve schváleném rozpočtu města na rok 2020. Pravidelná čtvrtletní splátka ve výši 35 610 Kč zaúčtována dokladem č. 100004 dne 29. 9. 2020 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky a. s. č. 47 ze dne 29. 9. 2020 (vyhledáno v programu WUCR);

kontrola stavu přijaté půjčky od poskytovatele - Státního fondu životního prostředí ČR na akci "Litovel - napojení místní části Tři Dvory" na účetní stav účtu 451 - Dlouhodobé úvěry (AU 0141) vykázány v Hlavní knize účetnictví ke dni 31. 12. 2020, čtvrtletní splátky půjčky ve výši 35 610 Kč - bankovní výpisy k účtu vedenému u Komerční banky, a. s.: č. 19 ze dne 30. 3. 2020, č. 32 ze dne 29. 6. 2020 a č. 47 ze dne 29. 9. 2020, poslední splátka půjčky ve výši 20 716, 64 Kč uhrazena dne 7. 12. 2020 - bankovní výpis č. 55 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 7. 12. 2020, opis účetních dat za období 12/2020 k účtu 451.0141 - půjčka ke dni 31. 12. 2020 splacena řádně a včas

- Smlouvy o půjčce: Smlouva č. 08018471 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí uzavřená dne 30. 3. 2011 na akci "Kanalizace a ČOV Litovel - dokončení". Dodatek č. 2 ke smlouvě č. 08018471 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 10. 4. 2018 - zveřejněno v registru smluv dne 13. 4. 2018; Zůstatek jistiny přeúčtován z účtu 452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé na účet 451 - Dlouhodobé

- úvěry dokladem č. 800020 dne 31. 5. 2020; Úhrady splátek návratné finanční výpomoci zohledněny ve schváleném rozpočtu města na rok 2020. Pravidelná čtvrtletní splátka ve výši 241 338 Kč zaúčtována dokladem č. 100006 dne 29. 9. 2020 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky a. s. č. 47 ze dne 29. 9. 2020 (vyhledáno v programu WUCR)
- Smlouvy o půjčce: Smlouva č. 12131461 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí uzavřená dne 15. 9. 2014 na akci "Litovel - napojení místních částí Rozvadovice, Unčovice, Březové, Víška a Chudobín na kanalizaci". Dodatek č. 1 ke smlouvě 12131461 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 10. 4. 2018 - zveřejněno v registru smluv dne 13. 4. 2018; Zůstatek jistiny přeúčtován z účtu 452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé na účet 451 - Dlouhodobé úvěry dokladem č. 800020 dne 31. 5. 2020; Úhrady splátek návratné finanční výpomoci zohledněny ve schváleném rozpočtu města na rok 2020. Pravidelná čtvrtletní splátka ve výši 211 623 Kč zaúčtována dokladem č. 100005 dne 29. 9. 2020 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky a. s. č. 47 ze dne 29. 9. 2020 (vyhledáno v programu WUCR)
 - Smlouvy o půjčce: Smlouva č. 11086794 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí uzavřená dne 27. 6. 2014 na akci "Realizace nápravných opatření na lokalitě Litovel - Nasobůrky". Dodatek č. 1 ke smlouvě č. 11086794 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 10. 4. 2018 - zveřejněno v registru smluv dne 13. 4. 2018. Zůstatek jistiny přeúčtován z účtu 452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé na účet 451 - Dlouhodobé úvěry dokladem č. 800020 dne 31. 5. 2020; Úhrady splátek návratné finanční výpomoci zohledněny ve schváleném rozpočtu města na rok 2020. Pravidelná čtvrtletní splátka ve výši 963 365 Kč zaúčtována dokladem č. 100007 dne 29. 9. 2020 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky a. s. č. 47 ze dne 29. 9. 2020 (vyhledáno v programu WUCR)
 - Smlouvy o půjčce: zkontrolovány nesplacené zůstatky přijatých půjček dle odsouhlasovacích dopisů zaslaných poskytovatelem (Státním fondem životního prostředí ČR) na účetní stav účtu 451 - Dlouhodobé úvěry (AU 0140, 0142) vykázány v Hlavní knize účetnictví ke dni 31. 12. 2020
 - Smlouvy o půjčce: Smlouva o zápůjčce č. 2/2020 (evidenční č. SML/0292/2020/TAJ) uzavřená s vydlužitelem - občanem města dne 30. 10. 2020 (obec zapůjčitelem); poskytnutí zápůjčky z Fondu rozvoje bydlení (FRB) města Litovel schválilo usnesením č. ZM/20/19/2020b zastupitelstvo města dne 17. 9. 2020; výdaj byl zohledněn ve schváleném rozpočtu města na rok 2020, poskytnutí zápůjčky - účetní doklad č. 660002 ze dne 11. 11. 2020, bankovní výpis č. 2020/11 k běžnému účtu č. 221290734 vedenému u Československé obchodní banky, a. s. za období 1. 11. 2020 - 30. 11. 2020, Opis účetních dat účtovaných pod ORG 22020 za období 11 - 12/2020, úhrada 2 splátek v roce 2020 dle smlouvy
 - Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č. 7700100550_1/VB uzavřená s oprávněným GasNet, s. r. o., Ústí nad Labem zastoupenou společností GridServices, s. r. o., Brno dne 1. 10. 2020 (město povinný); zřízení věcného břemene k 27 pozemkům, na kterých je uloženo plynárenské zařízení, věcné břemeno se zřizuje úplatně na dobu neurčitou, jednorázová úplata činí v celkové výši 498 036 Kč včetně DPH, uzavření smlouvy schváleno usnesením rady města č. RM/1421/39/2020 ze dne 27. 8. 2020, informace o vyznačení plomby v katastru nemovitostí ke dni 23. 10. 2020, účetní doklad č. 810013 ze dne 29. 10. 2020 - přeúčtování pozemků na zvláštní analytické účty pro vedení pozemků zatížených věcným břemenem;

Faktura č. 121 vystavená městem dne 1. 11. 2020 ve výši 498 036 Kč vč. DPH za náhradu zřízení věcného břemene, předpis pohledávky - účetní doklad č. 310045 ze dne 1. 11. 2020, úhrada pohledávky - účetní doklad č. 500156 ze dne 25. 11. 2020, bankovní výpis č. 239 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 25. 11. 2020

- Smlouvy o vkladu majetku: Smlouva o převodu akcií pod č. SML/0210/2020/TAJ uzavřená s prodávajícím Olomouckým krajem dne 14. 7. 2020 (město kupující), přílohou č. 1 je Smlouva mezi akcionáři kterou uzavřelo 14 akcionářů dne 14. 7. 2020 (město Litovel jako Akcionář 11), Předávací protokol sepsaný s předávajícím Olomouckým krajem dne 14. 7. 2020 (město přebírající), Hromadná akcie č. 12 na jméno Olomouckého kraje nahrazující akcie společnosti Servisní společnost odpady Olomouckého kraje a. s., na řad města Litovel (kmenová, na jméno); účast a majetkový vstup města Litovel do společnosti Servisní společnost odpady Olomouckého kraje a. s., založené Olomouckým krajem, schválilo zastupitelstvo města dne 5. 3. 2020, současně zastupitelstvo města schválilo smlouvu o převodu akcií, jejímž předmětem je koupě 9 836 akcií po 15 Kč/akcii za celkovou kupní cenu 147 540 Kč, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 16. 7. 2020; Zařazovací protokol dlouhodobého majetku z 14. 7. 2020, Majetkový doklad - Příjem č. MAJ000147 s datem evidence 17. 7. 2020, Evidenční karta majetku pro inventární číslo DFM000000014 – 9 836 ks akcií Servisní společnost odpady OK s datem pořízení 14. 7. 2020, zařazení akcií do finančního majetku města - účetní doklad č. 810005 ze dne 14. 7. 2020; zapojení výdaje do rozpočtu města - rozpočtová změna RZ 89/2020/ZM schválená zastupitelstvem města dne 5. 3. 2020 a zveřejněná na internetových stránkách města (složka Úvodní strana / Město / Rozpočet města) dne 18. 3. 2020, předpis závazku - účetní doklad č. 320205 ze dne 20. 7. 2020 (vyhledáno v programu WUCR), opravný účetní doklad č. 200248 ze dne 21. 7. 2020 (vyhledáno v programu WUCR), úhrada kupní ceny akcií - účetní doklad č. 200235 ze dne 21. 7. 2020 (vyhledáno v programu WUCR), elektronický bankovní výpis č. 139 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 21. 7. 2020

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice Rady města Litovel č. 2/2019/RML pro Zadávání veřejných zakázek v podmínkách města Litovel schválená Radou města Litovel dne 31. 1. 2019 s účinností od 1. 2. 2019
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: Usnesení z 24. schůze ze dne 9. 1. 2020 až ze 43. schůze ze dne 29. 10. 2020
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: Usnesení ze 44. schůze ze dne 19. 11. 2020 až ze 46. schůze ze dne 10. 12. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Usnesení ze 13. zasedání ze dne 23. 1. 2020, ze 14. zasedání ze dne 5. 3. 2020, z 15. zasedání ze dne 23. 4. 2020, z 16. zasedání ze dne 21. 5. 2020, ze 17. zasedání ze dne 25. 6. 2020, z 18. zasedání ze dne 7. 9. 2020, z 19. zasedání ze dne 17. 9. 2020 a z 20. zasedání ze dne 5. 11. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Výbor kontrolní - Zápisy z jednání Kontrolního výboru města Litovel č. 1/20 ze dne 2. 1. 2020 až č. 7/20 ze dne 21. 10. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Výbor kontrolní - Zápis z jednání Kontrolního výboru města Litovel č. 8/20 ze dne 9. 12. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Výbor finanční - Zápisy z jednání Finančního výboru Zastupitelstva města Litovel č. 12 ze dne 21. 1. 2020 až č. 16 ze dne 3. 11. 2020

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Výbor finanční - Zápis z jednání Finančního výboru Zastupitelstva města Litovel č. 17 ze dne 8. 12. 2020

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: návrh rozpočtu peněžních fondů, je součástí rozpočtu města na rok 2021, byl zveřejněn zákonným způsobem v elektronické podobě na adrese www.litovel.eu ve dnech 20. 10. 2020 - 24. 11. 2020; Rozpočet je schválený usnesením zastupitelstva města dne 5. 11. 2020; schválený rozpočet na rok 2021 byl zveřejněn v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a v elektronické podobě na internetových stránkách města www.litovel.eu dne 24. 11. 2020
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Zásady o vytvoření a použití účelových prostředků "Fondu rozvoje bydlení" na území města Litovel schválený na jednání zastupitelstva města Litovel dne 14. 12. 2017, účinný od 1. 1. 2018; splátky zápůjček od občanů a čerpání nových zápůjček pro rok 2020 dle schváleného rozpočtu města na rok 2020, Opis účetních dat na účtu 419.0161 a Opis účetních dat na účtu 401.0160 sestaveny za období 1 - 10/2020; bankovní výpis č. 2020/10 k běžnému účtu č. 221290734 vedenému u Československé obchodní banky, a. s. za období 1. 10. 2020 - 31. 10. 2020, strana 1/2 - kontrola zůstatku účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků (AÚ 0160) ke dni 31. 10. 2020
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Statut sociálního fondu s účinností od 1. 5. 2013, Změna statutu sociálního fondu schválená zastupitelstvem města dne 22. 2. 2018, Kolektivní smlouva platná od 1. 1. 2014, Dodatek č. 1 ke Kolektivní smlouvě ze dne 17. 4. 2014, Dodatek č. 2 ke Kolektivní smlouvě ze dne 30. 5. 2014, Dodatek č. 3 ke Kolektivní smlouvě ze dne 12. 6. 2015, Dodatek č. 4 ke kolektivní smlouvě ze dne 10. 2. 2017, Dodatek č. 5 ke Kolektivní smlouvě ze dne 2. 1. 2018;
 Tvorba a čerpání sociálního fondu ve výši 1 536 000 Kč pro rok 2020 bylo součástí schváleného rozpočtu města na rok 2020, změny rozpočtu sociálního fondu v souladu se statutem sociálního fondu (vyúčtování roku 2019 podle skutečně vyplacených mzdových prostředků); převod z účtu 231 - bankovní výpis k běžnému účtu č. 9005-3727811 vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 12. 3. 2020, 13. 5. 2020, 24. 9. 2020 a 19. 10. 2020 (vyhledáno v programu WUCR), tvorba fondu - účetní doklad č. 640002 ze dne 12. 3. 2020, účetní doklad č. 640004 ze dne 13. 5. 2020, účetní doklad č. 640003 ze dne 24. 9. 2020 a účetní doklad č. 640002 ze dne 19. 10. 2020 (vyhledáno v programu WUCR), účtování sociálního fondu ve vazbě na účet 401.0100 - Opisy účetních dat na účtech 419.0100, 419.0101 a 419.011x sestaveny za období 1 - 10/2020;
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Statut fondu rezerv na zajištění přípravy a realizace protipovodňových opatření s účinností od 1. 7. 2017; tvorba Fondu rezerv na zajištění přípravy a realizace protipovodňových opatření pro rok 2020 dle schváleného rozpočtu města na rok 2020, částka 800 000,- Kč; vazba na účty 419.0181 a 401.0180; Opisy účetních dat na účtech 419.0181, 419.0180 sestaveny za období 1 - 10/2020 bankovní výpis č. 10 k běžnému účtu č. 35-1828700247 vedenému u Komerční banky, a. s. za období 1. 10. 2020 - 31. 10. 2020 - kontrola zůstatku účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků (AÚ 0180) ke dni 31. 10. 2020;

Dne 17. 9. 2020 Zastupitelstvo města Litovel svým usnesením č. 4/19/2020 schválilo rozpočtové změny. Součástí těchto rozpočtových změn byla i rozpočtová změna č. RZ/112/2020/ZM, kterou se původně plánovaný a rozpočtovaný přesun finančních prostředků ve výši 800 000 Kč do fondu zrušil.

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Statut fondu na úpravu zevnějšku s účinností od 10. 2. 2017, Pravidla pro vyplácení příspěvku z Fondu na úpravu zevnějšku schválena radou města dne 27. 4. 2017; peněžní fond veden na základním běžném účtu, účtování fondu ve vazbě na účet 401.0101 - Opis účetních dat na účtu 419.0201 za období 2020 (vyhledáno v programu WUCR)

ostatní

- **Akce "Herní sestava pro dětské hřiště Tři Dvory":**
 - veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. a v souladu s vnitřní směrnicí č. 2/2019/RML pro zadávání veřejných zakázek Města Litovel z 1. 2. 2019. O výběru dodavatele rozhodl příslušný vedoucí odboru dle bodu 3.1 směrnice. Objednávka č. OBJ/0038/2020/MH na dodávku herní sestavy na dětské hřiště Tři Dvory včetně montáže a kotvení do země potvrzená dodavatelem Kovofit s. r. o., Praha 2, IČ 05564697 dne 17. 2. 2020. Objednávka zveřejněna v registru smluv dne 18. 2. 2020;
 - Výdaje související s akcí zapojeny do rozpočtu města - rozpočtová změna RZ 16/2020/ZM schválená zastupitelstvem města dne 23. 1. 2020 a zveřejněná na internetových stránkách města (složka Úvodní strana / Město / Rozpočet města) dne 4. 2. 2020;
 - Faktura - daňový doklad č. 202008561 vystavená dodavatelem Kovofit s. r. o., Praha 2 dne 25. 5. 2020 na částku 197 197,- Kč vč. DPH na dodávku herní sestavy na dětské hřiště Tři Dvory včetně montáže a kotvení do země, předpis závazku - účetní doklad č. 320194 ze dne 27. 5. 2020, úhrada závazku - účetní doklad č. 200062 ze dne 8. 6. 2020, bankovní výpis č. 109 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 8. 6. 2020
 - Objednávka č. OBJ/0042/2020/MH na dodávku herního prvku dvouhupačky A203 na dětské hřiště Tři Dvory včetně montáže a kotvení do země vystavená dne 19. 2. 2020 pro dodavatele Kovofit s. r. o., Praha 2, IČ 05564697;
 - Faktura - daňový doklad č. 202008560 vystavená dodavatelem dne 25. 5. 2020 na částku 39 313 Kč vč. DPH na dodávku herního prvku dvouhupačky A203 na dětské hřiště Tři Dvory včetně montáže a kotvení do země, předpis závazku - účetní doklad č. 320195 ze dne 27. 5. 2020, úhrada závazku - účetní doklad č. 200063 ze dne 8. 6. 2020, bankovní výpis č. 109 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 8. 6. 2020;
 - Předávací protokoly na herní prvky ze dne 25. 5. 2020, zařazení do majetku města (rozšíření dětského hřiště Tři dvory o dva herní prvky) - účetní doklad č. 810008 ze dne 25. 5. 2020, Zařazovací protokol dlouhodobého majetku ze dne 27. 5. 2020, Evidenční karta majetku - inventární číslo DHM000114637
- **Akce "Litovel - oprava lávky pro pěší k ZŠ Vítězná":**
 - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. a v souladu s Vnitřní směrnicí č. 2/2019/RML o Zadávání veřejných zakázek v podmínkách města Litovel s účinností od 1. 2. 2019 na akci "Litovel - oprava lávky pro pěší k ZŠ Vítězná", cenovou nabídku podalo 5 dodavatelů, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 12. 2. 2020, výběr dodavatele a uzavření smlouvy o dílo schváleno usnesením č. RM/1008/28/2020 Rady města Litovel dne 20. 2. 2020;
 - Smlouva o dílo č. SML/0108/2020/MH uzavřená se zhotovitelem PONVIA CONSTRUCT s. r. o., Olomouc, IČ 04381823 dne 13. 3. 2020 ve výši vysoutěžené ceny, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 8. 4. 2020;

- Předpisy závazku - účetní doklady č. 320124 ze dne 7. 8. 2020, č. 320067 ze dne 7. 9. 2020, č. 320061 ze dne 6. 10. 2020 a č. 320029 ze dne 6. 11. 2020, za období srpen až listopad zhotovitel vystavil 4 faktury za provedené práce v souladu se smlouvou o dílo v celkové částce 1 756 801,56 Kč včetně DPH, faktury jsou řádně a včas hrazeny, platby proúčtovány, výdaje na akci "Litovel - oprava lávky pro pěší k ZŠ Vítězná" jsou zohledněny ve schváleném rozpočtu města na rok 2020 (§ 2219).
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo č. SML/0108/2020/MH/1 uzavřený se zhotovitelem PONVIA CONSTRUCT s. r. o. dne 11. 12. 2020 (změna termínu ukončení díla a změna ceny za dílo po zápočtu víceprací a méněprací), uzavření dodatku č. 1 schválila Rada města Litovel dne 10. 12. 2020, dodatek č. 1 zveřejněn v registru smluv dne 23. 3. 2021;
- Předpis závazku - účetní doklad č. 320188 ze dne 16. 12. 2020, v měsíci prosinci 2020 zhotovitel vystavil 1 fakturu za provedené práce v souladu se smlouvou o dílo v částce 183 753,79 Kč včetně DPH, která byla z důvodu předání díla se zpožděním ponížena o penále dle smlouvy o dílo a dodatku č. 1 ve výši 63 000 Kč, oprava účtování - účetní doklad č. 320201 ze dne 18. 12. 2020, nový předpis závazku - účetní doklad č. 320202 ze dne 16. 12. 2020, faktura v částce 120 753,79 Kč uhrazena dne 21. 12. 2020 - bankovní výpis č. 244 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 21. 12. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 200352 ze dne 21. 12. 2020;
- Zápis o odevzdání a převzetí díla (stavby) ze dne 11. 11. 2020 se soupisem vad a nedodělků nebránící v užívání díla (termín odstranění do 31. 5. 2021).
- **Akce "Modernizace a rozšíření vybavení DDH v Litovli":**
 - Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. a v souladu s vnitřní směrnicí č. 2/2019/RML pro zadávání veřejných zakázek Města Litovel z 1. 2. 2019. O výběru dodavatele rozhodl příslušný vedoucí odboru dle bodu 3.1 směrnice. Objednávka č. OBJ/0284/2020/MP na dodávku 6 ks jízdních kol a 2 ks koloběžek potvrzená dodavatelem Radek Kohoutek, Litovel, IČ 62285653 dne 19. 10. 2020;
 - Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 27 580 Kč uzavřena s Olomouckým krajem (poskytovatel) dne 18. 6. 2020 na částečnou úhradu výdajů na akci "Modernizace a rozšíření vybavení DDH v Litovli", dotaci lze použít pouze na pořízení 6 ks jízdních kol a 2 ks koloběžek, přijetí dotace a uzavření smlouvy schváleno usnesením Zastupitelstva města Litovel č. ZM/32/16/2020 ze dne 21. 5. 2020, použití dotace nejpozději do 31. 12. 2020, vyúčtování poskytnuté dotace nejpozději do 31. 1. 2021, Rozpočtové opatření na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 27 580 Kč ze dne 29. 6. 2020 na částečnou úhradu výdajů na akci "Modernizace a rozšíření vybavení DDH v Litovli" (ÚZ 00640), předpis podmíněné pohledávky zaúčtovaný na podrozvahu - účetní doklad č. 100005 ze dne 29. 4. 2020, neinvestiční dotace přijata dne 29. 6. 2020 - bankovní výpis č. 32 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 29. 6. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 100010 ze dne 29. 6. 2020, příjem dotace i účelově určený výdaj upraven v rozpočtovém opatření č. 14/2020 schváleném radou města dne 16. 7. 2020 a zveřejněném na internetových stránkách města dne 24. 7. 2020;
 - Faktura - daňový doklad č. 2020008 vystavená dodavatelem dne 2. 11. 2020 na částku 39 400 Kč vč. DPH za dodávku 6 ks jízdních kol a 2 ks koloběžek, předpis závazku - účetní doklad č. 320008 ze dne 2. 11. 2020, úhrada závazku - účetní doklad č. 200401 ze dne 9. 11. 2020, bankovní výpis č. 217 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 9. 11. 2020, část výdaje zohledněna ve schváleném rozpočtu města na rok 2020 (§ 2223);
 - Zaúčtování vybavení do majetku města - účetní doklad č. 200526 ze dne 9. 11. 2020, Evidenční karty majetku s datem zařazení dne 23. 11. 2020 - jízdní kola: inventární

číslo DDHM00118004 - DDHM00118009, koloběžky: inventární číslo POE000023157 - POE000023158;

- Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2020 ze dne 26. 11. 2020, Závěrečná zpráva ze dne 26. 11. 2020, proučtování dotace do výnosů - účetní doklad č. 100015 ze dne 31. 12. 2020

- **Akce "Oprava vozidla IVECO MAGIRUS - Tři Dvory":**

- veřejná zakázka malého rozsahu na službu zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. a v souladu s vnitřní směrnicí č. 2/2019/RML pro zadávání veřejných zakázek Města Litovel z 1. 2. 2019. O výběru dodavatele rozhodl příslušný vedoucí odboru dle bodu 3.1 směrnice. Dodavatel byl vybrán na základě své specializace na opravy hasičských vozidel. Jedná se o speciální vozidlo zařazené do jednotného záchranného systému Olomouckého kraje. Objednávka č. OBJ/0172/2020/TAJ na opravu vozidla Iveco Magirus po dopravní nehodě potvrzená zhotovitelem ASMONT s. r. o., Kostelec na Hané, IČ 27695387 dne 1. 7. 2020. Objednávka zveřejněna v registru smluv dne 29. 7. 2020;

Část výdaje je zohledněna ve schváleném rozpočtu města na rok 2020 a část výdaje ve výši 25 244,83 zapojen do rozpočtu města - rozpočtová změna RZ 92/2020/ZM schválená zastupitelstvem města dne 23. 4. 2020 a zveřejněná na internetových stránkách města (složka Úvodní strana / Město / Rozpočet města) dne 5. 5. 2020;

Faktura - daňový doklad č. 20200189 vystavená zhotovitelem ASMONT s. r. o., Kostelec na Hané dne 17. 7. 2020 na částku 162 324,- Kč vč. DPH na opravu vozidla Iveco Magirus OLB 2088 po dopravní nehodě, předpis závazku - účetní doklad č. 320206 ze dne 28. 7. 2020, úhrada závazku - účetní doklad č. 200007 ze dne 3. 8. 2020, bankovní výpis č. 148 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 3. 8. 2020

- **Akce "Stavidlo na vodním toku Loučka v Nasobůrkách":**

- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. a v souladu s Vnitřní směrnicí č. 2/2019/RML o Zadávání veřejných zakázek v podmínkách města Litovel s účinností od 1. 2. 2019 dle výjimky pro přímé zadání vybranému dodavateli na akci "Stavidlo na vodním toku Loučka v Nasobůrkách", výběr dodavatele a uzavření smlouvy o dílo schváleno usnesením č. RM/1318/36/2020 Rady města Litovel dne 25. 6. 2020;

- Smlouva o dílo č. SML/0236/2020/MH uzavřená se zhotovitelem Stavební firma Vymětal s. r. o., Litovel, IČ 25385615 dne 30. 7. 2020 ve výši nabídkové ceny, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 20. 8. 2020;

- Zápis o předání a převzetí stavby ze dne 29. 10. 2020, zařazení technického zhodnocení do majetku města - účetní doklad č. 810015 ze dne 29. 10. 2020, Zařazovací protokol dlouhodobého majetku - technické zhodnocení stavidla ze dne 29. 10. 2020, majetkový doklad - technické zhodnocení: DHM000000636;

- Předpis závazku - účetní doklad č. 320061 ze dne 1. 11. 2020, přijatá faktura č. 20200030 vystavená zhotovitelem dne 3. 11. 2020 na částku 1 032 242,74 Kč včetně DPH za stavební a montážní práce dle smlouvy o dílo s datem splatnosti 18. 12. 2020, úhrada faktury dne 21. 10. 2020 - bankovní výpis č. 204 k účtu vedenému u Komerční banky a. s. ze dne 21. 10. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 200184 ze dne 21. 10. 2020, výdaj na akci ve výši 600 000 Kč částečně upraven v rozpočtovém opatření č. 2/2020 schváleném zastupitelstvem města dne 23. 1. 2020 a zveřejněném na internetových stránkách města dne 5. 2. 2020 a ve výši 650 000 Kč v rozpočtovém opatření č. 13/2020 schváleném zastupitelstvem města dne 25. 6. 2020 (§ 2333 pol. 6121) a zveřejněném na internetových stránkách města dne 7. 7. 2020.

- **Akce "Tenisový areál Litovel - Komárov - Zázemí sportovců":**

- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. a v souladu s Vnitřní směrnicí č. 2/2019/RML o Zadávání veřejných zakázek v podmínkách města Litovel s účinností od 1. 2. 2019 na akci "Tenisový areál Litovel - Komárov - Zázemí sportovců", cenovou nabídku podalo 6 dodavatelů, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 9. 7. 2020, výběr dodavatele a uzavření smlouvy o dílo schváleno usnesením č. RM/1354/37/2020 Rady města Litovel dne 16. 7. 2020;

- Smlouva o dílo č. SML/0273/2020/MH uzavřená se zhotovitelem Pavel Hönig, Červenka, IČ 15394166 dne 16. 9. 2020 ve výši vysoutěžené ceny, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 15. 10. 2020, část očekávaných výdajů ve výši 500 000 Kč je upravena v rozpočtovém opatření č. 19/2020 (§ 3412 pol. 6121) schváleném radou města dne 8. 10. 2020 a zveřejněném na internetových stránkách města dne 21. 10. 2020;

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/02627/OSKPP/DSM ve výši 1 200 000 Kč uzavřena s Olomouckým krajem (poskytovatel) dne 18. 6. 2020 na výdaje spojené s dostavbou tenisového areálu v Litovli - Komárově, přijetí dotace a uzavření smlouvy schváleno usnesením Zastupitelstva města Litovel č. ZM/35/16/2020 ze dne 21. 5. 2020, použít poskytnutou dotaci nejpozději do 30. 6. 2021, předložit poskytovateli vyúčtování poskytnuté dotace nejpozději do 30. 7. 2021; Rozpočtové opatření na účelovou investiční dotaci ve výši 1 200 000 Kč ze dne 25. 6. 2020 na částečnou úhradu výdajů na projekt "Výstavba tenisového areálu v Litovli - Komárově II. etapa", předpis podmíněné pohledávky zaúčtovaný na podrozvahu - účetní doklad č. 100004 ze dne 19. 6. 2020, investiční dotace přijata dne 25. 6. 2020 - bankovní výpis č. 31 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 25. 6. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 100008 ze dne 25. 6. 2020, příjem dotace i výdaj upraven v rozpočtovém opatření č. 14/2020 schváleném radou města dne 16. 7. 2020 a zveřejněném na internetových stránkách města dne 24. 7. 2020;

- Předpis faktury - účetní doklad č. 320117 ze dne 16. 10. 2020, přijatá faktura č. 202016 vystavená zhotovitelem dne 16. 10. 2020 na částku 306 689,30 Kč včetně DPH za část stavebních prací dle smlouvy o dílo s datem splatnosti 16. 11. 2020, úhrada faktury dne 21. 10. 2020 - bankovní výpis č. 204 k účtu vedenému u Komerční banky a. s. ze dne 21. 10. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 200184 ze dne 21. 10. 2020.

- Předpis faktury - účetní doklad č. 320108 ze dne 9. 12. 2020, přijatá faktura č. 202020 vystavená zhotovitelem dne 5. 12. 2020 na částku 247 672 Kč včetně DPH za část stavebních prací dle smlouvy o dílo s datem splatnosti 5. 1. 2021, úhrada faktury dne 11. 12. 2020 - bankovní výpis č. 238 k účtu vedenému u Komerční banky a. s. ze dne 11. 12. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 200163 ze dne 11. 12. 2020, rozúčtování podílu dotace - účetní doklad č. 200173 ze dne 11. 12. 2020, předpis faktury - účetní doklad č. 320195 ze dne 16. 12. 2020, přijatá faktura č. 202021 vystavená zhotovitelem dne 15. 12. 2020 na částku 509 091 Kč včetně DPH za část stavebních prací dle smlouvy o dílo s datem splatnosti 15. 1. 2021, úhrada faktury dne 18. 12. 2020 - bankovní výpis č. 243 k účtu vedenému u Komerční banky a. s. ze dne 18. 12. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 200332 ze dne 18. 12. 2020, rozúčtování podílu dotace - účetní doklad č. 200333 ze dne 18. 12. 2020;

- Zaúčtování dohady investiční dotace z Olomouckého kraje ve výši 1 200 000 Kč (ÚZ 00605) - účetní doklad č. 100016 ze dne 31. 12. 2020;

- Nedokončená investice je k datu 31. 12. 2020 evidována v inventurním soupisu účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, realizace akce pokračuje v roce 2021.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci města Litovel:

- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Viktor Kohout, starosta města Litovel, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

D. Upozornění

1. Zveřejňování smluv v registru smluv

Kontrolou uzavřených a zveřejněných smluv (dle zákona č. 340/2015 Sb., zákon o registru smluv) vedených v centrální evidenci uzavřených smluv města Litovel za období 1 - 10/2020 můžeme konstatovat, že uzavřené smlouvy nad 50 000 Kč jsou evidované a zveřejňované v centrální evidenci smluv.

Kontrolou uveřejnění v registru smluv jsme z kontrolního vzorku čtyř uzavřených smluv Odboru školství, kultury a sportu zjistili dva případy, kdy byly smlouvy uzavřeny v období od 1. 1. 2020 do 31. 10. 2020, vztahuje se na ně povinnost uveřejnění v registru smluv a nebyla u nich dodržena lhůta pro zveřejnění:

Číslo smlouvy, Název, Datum uzavření, Datum zveřejnění;

SML/0084/2020/ŠKS, Smlouva číslo 2020034 o poskytnutí a vyúčtování dotace z rozpočtu města Litovel, 26. 3. 2020, 15. 5. 2020;

SML/0086/2020/ŠKS, Smlouva číslo 2020036 o poskytnutí a vyúčtování dotace z rozpočtu města Litovel, 26. 3. 2020, 15. 5. 2020

Vládou ČR byl vyhlášen usnesením č. 194 ze dne 12. 3. 2020 nouzový stav pro území České republiky z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu koronaviru (označovaný jako SARS CoV-2) na území České republiky. Nouzový stav vláda svým usnesením č. 485 ze dne 30. 4. 2020 prodloužila do 17. května 2020.

Vzhledem k vládou vyhlášenému nouzovému stavu a organizačním zajištěním chodu úřadu došlo k ojedinělému pochybení v oblasti zveřejňování uzavřených smluv.

Dle ustanovení § 6 odst. 1 zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů, "smlouva, na niž se vztahuje povinnost uveřejnění prostřednictvím registru smluv, nabývá účinnosti nejdříve dnem uveřejnění."

Upozorňujeme na § 7 odst. 1 citovaného zákona, který stanoví, že "Nebyla-li smlouva, na niž se vztahuje povinnost uveřejnění prostřednictvím registru smluv, uveřejněna prostřednictvím registru smluv ani do tří měsíců ode dne, kdy byla uzavřena, platí, že je zrušena od počátku."

Zákon o registru smluv upravuje i problematiku uveřejňování smluv pro účely zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, když stanoví,

že uveřejněním smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění v registru smluv, právě v registru smluv, je splněna povinnost tuto smlouvu uveřejnit podle zákona o zadávání veřejných zakázek. Upozorňujeme na to, že toto výše uvedené pravidlo neplatí naopak; uveřejněním smlouvy na profilu zadavatele podle zákona o zadávání veřejných zakázek není splněna povinnost uveřejnit smlouvu v registru smluv a na takovou smlouvu se plně vztahují sankční ustanovení zákona o registru smluv upravující neuveřejnění smlouvy. Zákon o zadávání veřejných zakázek, stanoví, že veřejný zadavatel nemusí uveřejňovat na profilu zadavatele smlouvu uveřejněnou podle jiného právního předpisu; tímto jiným právním předpisem je mimo jiné zákon o registru smluv. K této problematice existuje společné stanovisko Ministerstva pro místní rozvoj, Ministerstva vnitra a Úřadu 15 pro ochranu hospodářské soutěže (Metodický návod Ministerstva vnitra k aplikaci zákona o registru smluv, srpen 2017).

Při konečném dílčím přezkoumání byl doplněn kontrolní vzorek smluv souvisejících s uskutečněnými veřejnými zakázkami malého rozsahu, kdy byly smlouvy uzavřeny v období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 a vztahuje se na jejich zveřejnění podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, výjimka dle ustanovení § 219 odst. 1 písm. d) (tj. neplatí pro smlouvy uveřejněné podle jiného právního předpisu).

Kontrolou uveřejnění v registru smluv jsme z kontrolního vzorku 8 uzavřených smluv a jejich dodatků zjistili jeden případ, kdy dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo č. SML/0108/2020/MH/1 uzavřený dne 11. 12. 2020 byl zveřejněn dne 23. 3. 2021 a nebyla tak dodržena lhůta pro zveřejnění.

Jednalo se o ojedinělé pochybení, které bylo projednáno se zástupci města.

Přezkoumání hospodaření města Litovel za rok 2020 vykonali:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Iveta Bejdáková

.....
kontrolor

Bc. Daniela Machalová

.....
kontrolor

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 1. 4. 2021

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním 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. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

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

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Litovel byl předán datovou schránkou.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl starosta města telefonicky seznámen dne 25. 3. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Litovel byl doručen do datové schránky města dne 26. 3. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro město Litovel

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly