

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_083730/2016/KUSK
Čj.: 001228/2017/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

BĚLÁ POD BEZDĚZEM

IČ: 00237434
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2016 bylo zahájeno dne 01.08.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24. 10. 2016 - 25. 10. 2016
- 15.02.2017 - 16.02.2017

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:

01.01.2016 - 31.12.2016

Přezkoumání proběhlo v sídle města:

Bělá pod Bezdězem
Masarykovo nám. 90
294 21 Bělá pod Bezdězem

Přezkoumání vykonaly:

- ☐ kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Zdeňka Linková
Jana Pýchová

Zástupci města:

Jitka Tošovská - starostka
Viliam Matoušek - vedoucí finančního odboru
Lukáš Voleman - místostarosta
Helena Tomanová - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými 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 právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

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

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

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
16.02.2017

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2014 - 2019 ze dne 20.11.2015

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 24.11.2015 do 10.12.2015

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem města dne 9.12.2015 jako schodkový rozpočet v paragrafovém znění, krytí schodku z finančních prostředků minulých let a z úvěru

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Mateřské škole Bělá pod Bezdězem - dopisem ze dne 16.3.2016 osobně převzatým ředitelkou školy, navýšení dopisem ze dne 12.4.2016
- Základní škole Bělá pod Bezdězem - dopisem ze dne 16.3.2016 osobně převzatým ředitelem školy, navýšení dopisem ze dne 12.4.2016
- Městská kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem - dopisem ze dne 16.3.2016 osobně převzatým ředitelem, navýšení dopisem ze dne 16.8.2016
- schválení Radou města dne 21.3.2015 přerozdělení hospodářského výsledku za rok 2015 - Městským kulturním zařízením Bělá pod Bezdězem (HV Kč 126.493,40 rozdělen do rezervního fondu Kč 111.493,40, do fondu odměn Kč 15.000,00), Mateřské škole Bělá pod Bezdězem (HV Kč 141.036,48 rozdělen do rezervního fondu a do fondu odměn dle předloženého návrhu), Základní škole Bělá pod Bezdězem (HV Kč -51.927,54, ztráta bude pokryta z rezervního fondu ZŠ)

Rozpočtová opatření

- č. 1/2016 schváleno Zastupitelstvem města dne 9.3.2016
- č. 2/2016 schváleno Zastupitelstvem města dne 6.4.2016
- č. 3/2016 schváleno Zastupitelstvem města dne 18.5.2016
- č. 4/2016 schváleno Zastupitelstvem města dne 22.6.2016
- č. 5/2016 schváleno Zastupitelstvem města dne 21.9.2016
- č. 6/2016 schváleno Zastupitelstvem města dne 9.11.2016
- č. 7/2016 schváleno Radou města dne 30.11.2016
- č. 8/2016 schváleno Radou města dne 12.12.2016

Závěrečný účet

- za rok 2015, projednán a schválen zastupitelstvem města dne 6.4.2016 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením města s výhradou, nápravná opatření byla přijata, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 23.3.2016 do 7.4.2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 29.2., 30.6., 30.9.2016, 31.12.2016

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6., 30.9.2016, 31.12.2016 (odeslán dne 14.2.2017 v 13:07 hodin)

Rozvaha

- k 30.6., 30.9.2016, 31.12.2016 (odeslána dne 14.2.2017 v 13:06 hodin)

Příloha rozvahy

- k 30.6., 30.9.2016, 31.12.2016 (odeslána dne 14.2.2017 v 13:07 hodin)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2016

Hlavní kniha

- k 30.9.2016 ze dne 24.10.2016 (v elektronické podobě), k 31.12.2016 (v elektronické podobě)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky - do č. 1058 ze dne 25.10.2016, do č. 1358 ze dne 6.2.2017 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky - do č. 1600162 ze dne 18.10.2016, do č. 1600199 ze dne 31.12.2016 (dle potřeby)

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 9005-2424181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., od č. 37 ze dne 21.10.2016 do č. 38 ze dne 30.9.2016, č. 52 ze dne 31.12.2016 (základní běžný účet)
- k bankovnímu účtu č. 2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., od č. 178 ze dne 29.9.2016 do č. 179 ze dne 30.9.2016, č. 239 ze dne 31.12.2016 (výdajový účet)
- k bankovnímu účtu č. 19-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., od č. 179 ze dne 19.9.2016 do č. 187 ze dne 30.9.2016, č. 246 ze dne 31.12.2016 (příjmový účet)
- k bankovnímu účtu č. 94-3216181/0710 vedenému u České národní banky, od č. 19 ze dne 9.9.2016 do č. 20 ze dne 30.9.2016, od č. 36 ze dne 23.12.2016 do č. 37 ze dne 30.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 1222-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., č. 9 ze dne 30.9.2016, č. 12 ze dne 31.12.2016 (FRR)
- k bankovnímu účtu č. 6015-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., od č. 13 ze dne 13.9.2016 do č. 14 ze dne 30.9.2016, č. 21 ze dne 31.12.2016 (depozitní účet)
- k bankovnímu účtu č. 482724369/0800 vedenému u České spořitelny, a. s., od č. 43 za období 1.9.2016 – 9.9.2016 do č. 45 za období 15.9.2016 – 30.9.2016, č. 60 za období 13.12.2016 – 31.12.2016 (běžný účet k pokladně)
- k bankovnímu účtu č. 35-1044721517/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č. 10 za období 2.9. – 1.10.2016 se stavem k 30.9.2016, č. 12 za období 31.12.2016 (úvěrový účet)
- k bankovnímu účtu č. 43-8590980227/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č. 10 za období 21.9.2016, č. 13 za období 27.12.2016 (depozitní účet - kauce byty)
- k bankovnímu účtu č. 2006-3216181/0710 vedenému u České národní banky - č. 9 ze dne 30.9.2016, č. 12 ze dne 30.12.2016 (dotace SDFI)
- k bankovnímu účtu č. 27-2604860297/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č. 190 ze dne 30.9.2016, č. 252 ze dne 31.12.2016 (správa bytů)
- k bankovnímu účtu č. 107-2328181/0100 vedeném u u Komerční banky, a. s. - č. 65 ze dne 30.9.2016, č. 82 ze dne 31.12.2016 (sociální fond)
- k bankovnímu účtu č. 981224-482724369/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. – od č. 36 za období 1.9.2016 – 1.9.2016 do č. 41 za období 24.9.2016 – 30.9.2016, č. 57 za období 19.12.2016 do 41.12.2016 (fond rozvoje bydlení)
- k bankovnímu účtu č. 959-482724369/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 1 za období 1.1.2016 - 24.11.2016, účet zrušen ke dni 24.11.2016 (nulový běžný účet)

Účetní doklad

- k účtu č. 90005-2424181/0100 - od č. 71055 ze dne 21.9.2016 do č. 71057 ze dne 30.9.2016, od č. 71077 do č. 71079 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 27-2604860297/0100 – od č. 70951 do č. 70957 ze dne 30.9.2016 (správa bytů)
- k účtu č. 981224-482724369/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. – od č. 75058 ze dne 1.9.2016 do č. 75068 ze dne 30.9.2016 (fond rozvoje bydlení)
- k účtu č. 2328181/0100 - od č. 31396 ze dne 29.9.2016 do č. 31413 ze dne 30.9.2016
- k účtu č. 19-2328181/0100 - od č. 51293 ze dne 19.9.2016 do č. 51333 ze dne 30.9.2016, od č. 51565 do č. 51568 ze dne 30.12.2016

- k účtu č. 2006-3216181/0710 vedenému u České národní banky – č. 77509 ze dne 30.9.2016, č. 77512 ze dne 30.12.2016
- k účtu č. 94-3216181/0710 - od č. 77021 ze dne 9.9.2016 do č. 77022 ze dne 30.9.2016, od č. 77045 ze dne 23.12.2016 do č. 77046 ze dne 30.12.2016
- k účtu č. 107-2328181/0100 - č. 72108 ze dne 30.9.2016
- k účtu č. 1222-2328181/0100 - č. 73014 ze dne 30.9.2016
- k účtu č. 6015-2328181/0100 - od č. 76013 ze dne 13.9.2016 do č. 76014 ze dne 30.9.2016
- k účtu č. 482724369/0800 – od č. 74077 ze dne 9.9.2016 do č. 74081 ze dne 30.9.2016
- k účtu č. 43-8590980227/0100 - od č. 76513 do č. 76514 ze dne 21.9.2016
- k účtu č. 35-1044721517/0100 - č. 78209 ze dne 30.9.2016
- k pokladně č. 2 - od č. 20817 ze dne 14.9.2016 do č. 20865 ze dne 30.9.2016, z toho k technické pokladně - od č. 20822 do č. 20828 ze dne 16.9.2016 a od č. 20836 do č. 20853 ze dne 23.9.2016
- k pokladně č. 1 – od č. 12641 ze dne 19.9.2016 do č. 12702 ze dne 29.9.2016
- předpisy vydaných faktur – č. 5139 ze dne 30.8.2016, od č. 5142 do č. 5144 ze dne 30.8.2016
- předpisy přijatých faktur – č. 871 ze dne 2.9.2016, od č. 932 do č. 933 ze dne 21.9.2016, od č. 954 do č. 956 ze dne 30.9.2016
- předpis mezd - č. 31958 ze dne 31.12.2016

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc září 2016 u pokladny č. 1 a č. 2
- skonto pokladní hotovosti v pokladně č. 1 k 25.10.2016 v 8:17 hodin činí Kč 5.000,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. V 2762 ze dne 24.10.2016
- skonto pokladní hotovosti v pokladně č. 2 k 25.10.2016 v 8:20 hodin činí Kč 51.061,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. V 947 ze dne 25.10.2016

Pokladní doklad

- k pokladně č. 1 (příjmová pokladna):
- od č. P 2641 ze dne 19.9.2016 do č. P 2740 ze dne 23.9.2015
- k pokladně č. 2 (výdajová pokladna):
- č. V 817 ze dne 14.9.2016 do č. V 865 ze dne 30.9.2016

Evidence majetku

- vedena elektronicky, účetnictví v programu Fenix

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2016 - Plán inventur ze dne 19.9.2016, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 26.10.2016, jmenné inventurní soupisy k 31.12.2016, výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2016 pro k. ú. Bělá pod Bezdězem č. 10001, č. 2306, č. 1362, č. 793, č. 630 a č. 494, pro k. ú. Březovice pod Bezdězem č. 149, pro k. ú. Březinka pod Bezdězem č. 10001, pro k. ú. Bězdědice č. 10001, pro k. ú. Plužná č. 91, pro k. ú. Vrchbělá č. 10001, pro k. ú. Bezděz č. 345, Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2016 ze dne 14.2.2017

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdový list za období leden až září 2016 u neuvolněných zastupitelů: Libor Šimůnek, Ing. Milan Lomoz, Bc. Radek Fejfar

Účetnictví ostatní

- schválení účetní závěrky za rok 2015 Radou města dne 21.3.2016 - Základní školy Bělá pod Bezdězem, Mateřské školy Bělá pod Bezdězem, Městská kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2015 odeslán do CSUIS současně s účetními výkazy za červen 2016, účetní závěrka města schválena Zastupitelstvem města dne 6.4.2016

Smlouvy o dílo

- Smlouva o provedení díla uzavřena dne 21.3.2016 se zhotovitelem ZAHRADNÍ ARCHITEKTURA MARTINOV, s. r. o., Kostelec nad Labem, na "Stabilizační a pěstební opatření v areálu koupaliště Bělá pod Bezdězem II. etapa", cena díla Kč 101.600,- bez DPH (Kč 122.936,- včetně DPH)

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

- Kupní smlouva uzavřena dne 11.5.2016 s pí D. V. na prodej spoluvlastnického podílu o velikosti ideální 1/4 na pozemku pč. 1628/14 - zahrada o výměře 555 m², stp. č. 919 o výměře 147 m², jehož součástí je č. p. 63 - objekt bydlení, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 9.3.2016
- Kupní smlouva o převodu nemovitosti uzavřena dne 2.5.2016 s p. J. M. a pí E. M. na prodej pozemku pč. 2022/2 - trvalý travní porost o výměře 480 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 9.3.2016
- Kupní smlouva uzavřena dne 27.4.2016 na prodej pozemku stp. č. 3052 o výměře 25 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem p. J. A., uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 9.3.2016
- Dodatek č. 2 ke smlouvě o předání majetku k hospodaření ze dne 17.6.2009 uzavřena dne 27.5.2016, kde město předalo Městskému kulturnímu zařízení Bělá pod Bezdězem navýšení hodnoty části budovy Zámku č. p. 1, uzavření dodatku schváleno Zastupitelstvem města dne 18.5.2016
- Kupní smlouva uzavřena dne 2.3.2016 s pí J. P. na prodej pozemků stp. č. 3055 o výměře 4 m², ppč. 2694/58 - ostatní plocha o výměře 2 m² a ppč. 2694/59 - ostatní plocha o výměře 2 m², vše v k. ú. Bělá pod Bezdězem, pí J. P., uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 17.6.2015
- Kupní smlouva uzavřena dne 17.8.2016 s p. V. P. na prodej pozemku pč. 2911/6 - ostatní plocha o výměře 10 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem obce dne 22.6.2016

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu uzavřena dne 27.7.2016 s pí M. K. na pronájem rekreační chaty č. e. 095 na pozemku stp. č. 2009 o výměře 22 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, roční nájemné Kč 330,-, smlouva uzavřena na dobu určitou od 1.7.2016 do 31.12.2024, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 18.7.2016
- Nájemní smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání uzavřena dne 1.4.2016 s pí J. M. na pronájem prostoru sloužícího k podnikání v objektu autobusové zastávky "U Koníčka" o celkové výměře 18,76 m² pí J. M. za účelem prodeje potřeb pro chovatele, poskytování veterinární péče pro malá zvířata a stříhání psů, roční nájemné Kč 12.514,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1.4.2016 na dobu neurčitou
- Smlouva o zemědělském pachtu uzavřena dne 20.1.2016 s p. L. K. na dočasné užívání a požívání pozemků pč. 1389/10 o výměře 4.368 m² a 1389/21 o výměře 2.814 m², oba v k. ú. Bělá pod Bezdězem, roční pachtovné Kč 1.375,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1.1.2016, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 18.1.2016
- Smlouva o zemědělském pachtu uzavřena dne 22.2.2016 k dočasnému užívání a požívání pozemků pč. 56/1 o výměře 212.328 m² a 56/9 o výměře 1.100 m², oba v k. ú. Vrchbělá, roční pachtovné Kč 67.678,-, smlouva uzavřena na dobu určitou od 1.10.2016 do 30.9.2017, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 15.2.2016

- Smlouva o nájmu pozemku uzavřena dne 1.10.2016, nájemce Junák - český skaut, Středisko Svornost Bělá pod Bezdězem, z. s., na pronájem pozemku pč. 338 - ostatní plocha o výměře 864 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, za účelem pořádání celoročních skautských aktivit, roční nájemné Kč 259,20, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1.10.2016, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 26.9.2016
- Smlouva o pachtu uzavřena dne 1.6.2016, pachtýř p. J. N., předmětem pachtu je pozemek pč. 2962 - ostatní plocha o výměře 464 m² v k. ú. Vrchbělá, roční pachtovné Kč 93,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou s platností od 1.6.2016 za účelem sekání trávy, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 9.5.2016
- Smlouva o pachtu uzavřena dne 22.2.2016, pachtýř p. D. Š., předmětem pachtu je 1. část pozemku pč. 525/1 o výměře 525 m², 2. část pozemku pč. 525/1 o výměře 13.683 m² (uvedeny souřadnice) za účelem chovu ovcí, koz a případnému umístění včelstev, smlouva uzavřena na dobu neurčitou s platností od 1.2.2016, roční pachtovné Kč 3.021,-, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 1.2.2016, Dodatek č. 1 ke smlouvě ze dne 22.2.2016 (souhlas se stavbou seníku a oplocení na pronajaté části pozemku)
- Smlouva o zemědělském pachtu uzavřena dne 16.5.2016, pachtýř ZEP s. r. o., Bezděz, předmětem pachtu jsou pozemky pč. 1845 - orná půda o výměře 11.801 m² a ppč. 1988 - orná půda o výměře 233 m², vše v k. ú. Bělá pod Bezdězem, smlouva uzavřena na dobu neurčitou s platností od 1.5.2016 za účelem zemědělského obhospodařování, roční pachtovné Kč 2.303,-, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 25.4.2016
- Smlouva o zemědělském pachtu uzavřena dne 23.2.2016, pachtýř L. K., předmětem pachtu jsou pozemky o celkové výměře 20.807 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, smlouva uzavřena na dobu neurčitou s platností od 1.3.2016 za účelem zemědělského obhospodařování, roční pachtovné Kč 3.983,-, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 15.2.2016
- Smlouva o zemědělském pachtu uzavřena dne 3.6.2016, pachtýř Družstvo Březovice, předmětem pachtu je pozemek pč. 1629/1 - orná půda o výměře 6.068 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, smlouva uzavřena na dobu neurčitou s platností od 1.6.2016, roční pachtovné Kč 1.162,-, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 23.5.2016
- Smlouva o zemědělském pachtu uzavřena dne 4.11.2016, pachtýř Mgr. J. E., předmětem pachtu jsou pozemky o celkové výměře 81.007 m² v k. ú. Březinka pod Bezdězem za účelem zemědělského obhospodařování - sekání trávy, roční pachtovné Kč 26.271,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou s platností od 1.11.2016, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 24.10.2016

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Smlouvě o nájmu ze dne 27.7.2016 - na pronájem pozemku stp. č. 2009 o výměře 22 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem zveřejněn od 7.6.2016 do 23.6.2016
- k Nájemní smlouvě o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 1.4.2016 – záměr na pronájem prostoru sloužícího k podnikání v objektu autobusové zastávky "U Konička" o celkové výměře 18,76 m² zveřejněn od 31.12.2015 do 29.2.2016
- ke Kupní smlouvě ze dne 11.5.2016 - záměr prodeje spoluvlastnického podílu zveřejněn od 7.5.2015 do 25.5.2015
- ke Kupní smlouvě o převodu nemovitosti ze dne 2.5.2016 - záměr prodeje pozemku pč. 2022/2 - trvalý travní porost o výměře 480 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem zveřejněn od 6.10.2015 do 22.10.2015
- ke Kupní smlouvě ze dne 2.3.2016 - záměr prodeje pozemků stp. č. 3055 o výměře 4 m², ppč. 2694/58 - ostatní plocha o výměře 2 m² a ppč. 2694/59 - ostatní plocha o výměře 2 m², vše v k. ú. Bělá pod Bezdězem, zveřejněn od 22.1.2015 do 9.2.2015

- ke Smlouvě o zemědělském pachtu ze dne 22.2.2016 - záměr zveřejněn od 1.12.2015 do 29.1.2016
- ke Smlouvě o nájmu pozemku ze dne 1.10.2016 - záměr zveřejněn od 31.8.2016 do 16.9.2016
- ke Smlouvě o pachtu ze dne 1.6.2016 - záměr zveřejněn od 13.4.2016 do 29.4.2016
- ke Smlouvě o pachtu ze dne 22.2.2016 - záměr zveřejněn od 21.12.2015 do 6.1.2016
- ke Smlouvě o zemědělském pachtu ze dne 16.5.2016 - záměr zveřejněn od 1.4.2016 do 18.4.2016
- ke Smlouvě o zemědělském pachtu ze dne 23.2.2016 - záměr zveřejněn od 22.1.2016 do 8.2.2016
- ke Smlouvě o zemědělském pachtu ze dne 3.6.2016 - záměr zveřejněn od 27.4.2016 do 13.5.2016
- ke Smlouvě o zemědělském pachtu ze dne 4.11.2016 - záměr zveřejněn od 29.9.2016 do 17.10.2016
- ke Kupní smlouvě ze dne 17.8.2016 - záměr zveřejněn od 13.5.2016 do 30.5.2016

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. stavby IP-12-6006861/1 Bělá p/B, U Dolce, pč. 2022/1, D. Abrahamová uzavřena dne 28.4.2016 se společností ČEZ Distribuce, a. s., na kabelové vedení NN na pozemku pč. 2037/1 v k. ú. Bělá pod Bezdězem, úplatné ve výši Kč 1.000,-, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 25.4.2016
- Smlouva o zřízení služebnosti práva na vodu a o zřízení inženýrské sítě uzavřena dne 9.9.2016 na umístění vodovodu na pozemcích pč. 525/75 - ostatní plocha o výměře 36.054 m², ppč. 538/3 - ostatní plocha o výměře 7.909 m² a ppč. 538/8 - zastavěná plocha a nádvoří o výměře 33 m², vše v k. ú. Vrchbělá, bezúplatná na dobu časově neomezenou, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 8.8.2016
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě uzavřena dne 2.5.2016, oprávněná je společnost METRONET, s. r. o., Praha, na provozování, kontrolu a udržování OTS v k. ú. Bělá pod Bezdězem (např. stp. č. 63/1, ppč. 289/8, 126/2, 2112/6, 2112/22), úplatné Kč 30,-/m² + DPH (1.122 m² x 30,- = Kč 33.660,- + DPH Kč 7.068,-), uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 25.4.2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva č. 06341538 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České republiky uzavřena dne 2.11.2016 na akci "Obnova a revitalizace vegetačních prvků - Zámecký příkop, pasportizace - 1. etapa" ve výši Kč 103.265,- (80 %), celkové uznatelné náklady činí Kč 129.081,-, vyhodnocení nejpozději do konce 03/2017
- Rozhodnutí č. 1 o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na úhradu nákladů obce vynaložených v souvislosti se zařízením pro zajištění cizinců na jejím území podle § 151 odst. 1) zákona č. 326/1999 Sb., o pobytu cizinců na území České republiky v platném znění ze dne 14.12.2016 - neinvestiční dotace ze státního rozpočtu na částečnou úhradu nákladů vynaložených v souvislosti se zařízením pro zajištění cizinců na jeho území za III. čtvrtletí 2016 ve výši Kč 49.160,00
- Rozhodnutí Ministerstva vnitra o poskytnutí jednorázové účelové neinvestiční dotace na rozvoj obce Bělá pod Bezdězem ze dne 7.10.2016 pod č. j. MV-130693-2/OAM-2016 ve výši Kč 1.000.000,- s UZ 14028, zejména v oblastech dopravy, energetiky, inženýrských sítí a obecního mobiliáře v roce 2016
- Rozhodnutí o přidělení neinvestiční dotace z rozpočtu HZS ČR, přidělených do rozpočtu kraje na výdaje jednotek sboru dobrovolných hasičů obcí na rok 2016 ze dne 14.11.2016 s UZ 14004 ve výši Kč 5.455,-
- - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem uzavřena dne 13.4.2016 p. J. K. "na uspořádání akce Pálení ohně spojené s dětským dnem pro děti z Bělé pod Bezdězem v roce 2016" ve výši Kč 5.000,-, poskytnutí dotace schváleno Radou města dne 11.4.2016
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem uzavřena dne 7.4.2016 společnosti JUNÁK Český skaut, středisko Svornost Bělá pod Bezdězem, z. s., na "pořízení krbových kamen do klubovny" ve výši Kč 29.595,-, poskytnutí dotace schváleno Radou města dne 30.3.2016
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem uzavřena dne 7.4.2016 Spolku PEJŘAVÁK "na celoroční činnost" ve výši Kč 49.840,-, závěrečné vyúčtování nejpozději do 31.1.2017, poskytnutí dotace schváleno Radou města dne 30.3.2016
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem uzavřena dne 21.4.2016 Sportovnímu klubu Balloon Bílá Hlína na "Bělské balónové hemžení 2016" ve výši Kč 114.000,-, prostředky budou použity výhradně na plyn pro provoz horkovzdušného balónu, poskytnutí dotace schváleno Zastupitelstvem města dne 6.4.2016, Dodatek č. 1 uzavřen dne 31.8.2016 (změna termínu závěrečného vyúčtování), smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 22.4.2016, dodatek č. 1 zveřejněn dne 31.8.2016
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem uzavřena dne 26.4.2016 Tělocvičné jednotě Sokol Bělá pod Bezdězem na celoroční činnost ve výši Kč 280.000,-, poskytnutí dotace schváleno Zastupitelstvem města dne 6.4.2016, smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 27.4.2016
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem uzavřena dne 14.4.2016 SK Bělá pod Bezdězem, z. s., na "Celoroční činnost" ve výši Kč 238.000,-, poskytnutí dotace schváleno Zastupitelstvem města dne 6.4.2016, smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 18.4.2016

Dohoda o pracovní činnosti

- uzavřena dne 16.12.2015 s p. V. Š. na zajištění dohledu sportovní haly v Bělé pod Bezdězem v rozsahu 20 hodin týdně

Dohoda o provedení práce

- uzavřena dne 23.9.2016 s p. M. B. v rozsahu 15 hodin na roznášku hlasovacích lístků pro volby

Smlouvy ostatní

- Smlouva o právu provést stavbu uzavřena dne 14.6.2016, kde stavebníkovi A + R s. r. o., Radonice, byl udělen souhlas se stavbou "Prodejna Bělá pod Bezdězem" na pozemku pč. 1995 v k. ú. Bělá pod Bezdězem (ve vlastnictví města)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky - na akci "Stabilizační a pěstební opatření v areálu koupaliště Bělá pod Bezdězem II. etapa", zejména výzva k podání nabídek, tři nabídky, vybrána firma ZAHRADNÍ ARCHITEKTURA MARTINOV, s. r. o., Kostelec nad Labem, Smlouva o provedení díla ze dne 21.3.2016, cena díla Kč 101.600,- bez DPH (Kč 122.936,- včetně DPH), cena díla souhlasí s nabídkovou cenou

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- oznámeno přezkoumávajícímu orgánu dne 13.4.2016 pod č. j. 059504/2016/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 9.12.2015 (schválení rozpočtu na rok 2016), 14.1., 4.2., 9.3., 6.4. (schválení závěrečného účtu za rok 2015, schválení účetní závěrky města za rok 2015), 18.5., 22.6., 21.9., 9.11., 19.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápis z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 6.1., 14.1., 18.1., 1.2., 15.2., 29.2., 14.3. , 21.3. (projednání a schválení hospodářského výsledku - jeho přerozdělení a účetní závěrky MŠ, ZŠ a Městských kulturních zařízení za rok 2015), 30.3., 11.4., 25.4., 9.5., 23.5., 6.6., 15.6., 20.6., 18.7., 8.8., 19.8., 29.8., 12.9., 14.9., 26.9., 10.10., 24.10., 7.11., 21.11., 30.11., 12.12.2015 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly Základní školy Bělá pod Bezdězem ze dne 25.5.2016 (provedeny Ing. Karlem Ondráškem, Libina)
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě Městských kulturních zařízení Bělá pod Bezdězem ze dne 25.5.2016 (proveden společností Dataxa, s. r. o., Libina)
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě Mateřské školy Bělá pod Bezdězem ze dne 25.5.2016 (provedeny Ing. Karlem Ondráškem, Libina)

Výsledky externích kontrol

- Zápis o výsledku kontroly města ze dne 25.5.2016 a ze dne 14.10.2016 nahrazující interní audit (provedeny Ing. Karlem Ondráškem, Libina)

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- sociální fond - zásady tvorby a čerpání stanoveny uvedeny na Statutu sociálního fondu (platný od 1.1.1997)

Nespecifikován

- Rozpočet sociálního fondu na rok 2016 je součástí návrhu rozpočtu na rok 2016, schválen odborovou organizací dne 12.1.2016
- Výroční zpráva Základní školy Bělá pod Bezdězem za školní rok 2015/2016, vzata na vědomí Radou města dne 21.11.2016

V kontrolovaném období město Bělá pod Bezdězem, dle prohlášení starostky města, neuzavřelo smlouvu směnnou, smlouvu o výpůjčce, nehospodařilo s majetkem státu, neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzavřelo smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je město společníkem, nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, nevydalo komunální dluhopisy, nezřídilo ani nezrušilo příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložilo ani nezrušilo právnickou osobu, neuskutečnilo majetkové vklady do právnických osob, uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 15 odst. 1, neboť:

Finanční hospodaření nebylo uskutečňováno v souladu se schváleným rozpočtem, neboť dle výkazu Fin 2-12 M sestaveného k 31.12.2015 v příjmech město na paragrafu 3419 přijalo neinvestiční dary ve výši Kč 5.000,00 bez rozpočtu a ve výdajích došlo k překročení na paragrafu 3419 o Kč 22.447,00, na paragrafu 3429 překročení o Kč 2.948,38 a na paragrafu 6320 překročení o Kč 778,00 oproti upravenému rozpočtu.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že chyba se již neopakovala.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	5,58 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,03 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	9,46 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 824 620,32 Kč.

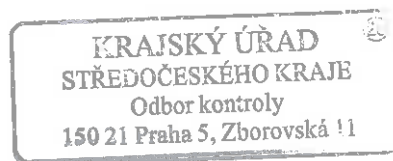
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 2 200 000,00 Kč.

Bělá pod Bezdězem 16.02.2017

Podpisy kontrolorů:

Zdeňka Linková

Jana Pýchová



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
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 kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem o počtu 14 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Jitka Tošovská, starostka města.

Jitka Tošovská
starostka města Bělá pod Bezdězem


dne 16.02.2017



Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Zdeňka Linková
2	1 x	Město Bělá pod Bezdězem	Jitka Tošovská