

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

BĚLÁ POD BEZDĚZEM

**IČ: 00237434
za rok 2017**

Přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2017 bylo zahájeno dne 19.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávaným orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 19.02.2018 - 20.02.2018
- 16.10.2017 - 17.10.2017

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:

01.01.2017 - 31.12.2017

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
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 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/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 právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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

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

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
20.02.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2017 - 2020 ze dne 29.11.2016, zveřejněn na webových stránkách města dne 28.12.2016

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 2.12.2016 do 20.12.2016

Schválený rozpočet

- Zastupitelstvem města dne 19.12.2016 jako schodkový, krytí schodku z finančních prostředků minulých let, z úvěru, z převodů ze sociálního fondu a fondu rozvoje bydlení, splátkami úvěru, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby, zveřejněn na webových stránkách města dne 28.12.2016

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Mateřské školy Bělá pod Bezdězem - dopisem ze dne 20.2.2017 osobně převzatým ředitelkou školy, navýšení dopisem ze dne 20.9.2017
- Základní školy Bělá pod Bezdězem - dopisem ze dne 20.2.2017 osobně převzatým ředitelem školy
- Městská kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem - dopisem ze dne 20.2.2017 osobně převzatým ředitelem
- schválení Radou města dne 13.2.2017 přerozdělení hospodářského výsledku za rok 2016 - Městským kulturním zařízením Bělá pod Bezdězem (HV Kč 26.418,83 rozdělen do rezervního fondu a do fondu odměn dle návrhu), dne 13.3.2017 Mateřské školy Bělá pod Bezdězem (HV Kč -69.676,94 krytí z rezervního fondu), Základní školy Bělá pod Bezdězem (HV Kč 12.411,24 rozdělen do rezervního fondu Kč 9.929,24 a fondu odměn Kč 2.482,00)

Rozpočtová opatření

- č. 1/2017 schváleno Zastupitelstvem města dne 15.2.2017
- č. 2/2017 schváleno Zastupitelstvem města dne 29.3.2017, zveřejněno na webových stránkách města dne 19.4.2017
- č. 3/2017 schváleno Radou města dne 24.4.2017, zveřejněno dne 22.5.2017
- č. 4/2017 schváleno Zastupitelstvem města dne 17.5.2017, zveřejněno dne 22.5.2017
- č. 5/2017 schváleno Zastupitelstvem města dne 28.6.2017, zveřejněno dne 25.7.2017
- č. 6/2017 schváleno Radou města dne 24.7.2017, zveřejněno dne 25.7.2017
- č. 7/2017 schváleno Radou města dne 14.8.2017, zveřejněno dne 16.8.2017
- č. 8/2017 schváleno Radou města dne 4.9.2017, zveřejněno dne 4.9.2017
- č. 9/2017 schváleno Radou města dne 16.10.2017, zveřejněno dne 10.11.2017
- č. 10/2017 a č. 11/2017 schválena Radou města dne 30.10.2017, zveřejněny dne 10.11.2017
- č. 12/2017 schváleno radou města dne 13.11.2017, zveřejněno dne 6.12.2017
- č. 13/2017 schváleno Radou města dne 27.11.2017, zveřejněno dne 6.12.2017
- č. 14/2017 schváleno Radou města dne 11.12.2017, zveřejněno dne 29.12.2017
- č. 15/2017 schváleno Radou města dne 15.1.2018, zveřejněno dne 24.1.2018

Závěrečný účet

- za rok 2016, projednán a schválen Zastupitelstvem města dne 29.3.2017 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením města bez výhrad, zveřejněn na webových stránkách města dne 3.4.2017, návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněn od 13.3.2017 do 29.3.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28.2., 31.3., 31.5., 31.8.2017 (ze dne 13.9.2017), 31.12.2017 (odeslán do CSÚIS dne 1.2.2018 v 13:04 hodin)

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.3., 30.6.2017 (ze dne 18.7.2017), 31.12.2017 (odeslán do CSÚIS dne 19.2.2018 v 7:24 hodin)

Rozvaha

- k 31.3., 30.6.2017 (ze dne 18.7.2017), 31.12.2017 (odeslána do CSÚIS dne 19.2.2018 v 7:24 hodin)

Příloha rozvahy

- k 31.3., 30.6.2017 (ze dne 18.7.2017), 31.12.2017 (odeslána do CSÚIS dne 19.2.2018 v 7:24 hodin)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- elektronická k 31.8.2017, 31.12.2017 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky - do č. 1389 ze dne 30.1.2018 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky - do č. 1700181 ze dne 17.10.2017 (dle potřeby)

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - od č. 145 ze dne 7.8.2017 do č. 162 ze dne 31.8.2017, č. 245 ze dne 31.12.2017 (výdajový účet)
- k bankovnímu účtu č. 19-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - od č. 108 ze dne 1.6.2017 do č. 129 ze dne 30.6.2017, od č. 251 ze dne 27.12.2017 do č. 254 ze dne 31.12.2017 (příjmový účet)
- k bankovnímu účtu č. 35-1044721517/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - od č. 4 za období 2.3. - 1.4.2017 se stavem k 31.3.2017 do č. 9 za období 2.8. - 1.9.2017 se stavem k 31.8.2017 (úvěrový účet Mělnická)
- k bankovnímu účtu č. 107-2328181/0100 vedeném u u Komerční banky, a. s. - od č. 44 ze dne 7.8.2017 do č. 50 ze dne 31..8.2017, od č. 70 ze dne 30.11.2017 do č. 75 ze dne 31.12.2017 (sociální fond)
- k bankovnímu účtu č. 981224-482724369/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. – od č. 33 za období 1.7.2017 - 7.7.2017 do č. 42 za období 16.8.2017 - 31.8.2017, č. 62 za období 16.12.2017 - 31.12.2017 (fond rozvoje bydlení)
- k bankovnímu účtu č. 9005-2424181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., č. 60 ze dne 31.12.2017 (základní běžný účet)
- k bankovnímu účtu č. 94-3216181/0710 vedenému u České národní banky, č. 36 ze dne 29.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 1222-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., č. 12 ze dne 31.12.2017 (FRR)
- k bankovnímu účtu č. 6015-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., č. 17 ze dne 31.12.2017 (depozitní účet)
- k bankovnímu účtu č. 482724369/0800 vedenému u České Spořitelny, a. s., č. 54 za období 14.12.2017 - 31.12.2017 (běžný účet k pokladně)
- k bankovnímu účtu č. 35-1044721517/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č. 1 za období 2.12.2017 - 1.1.2018 (úvěrový účet)
- k bankovnímu účtu č. 43-8590980227/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č. 1 za období 9.12.2017 - 8.1.2018 (depozitní účet - kauce byty)
- k bankovnímu účtu č. 2006-3216181/0710 vedenému u České národní banky - č. 12 ze dne 29.12.2017 (dotace SDFI)
- k bankovnímu účtu č. 27-2604860297/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č. 245 ze dne 31.12.2017 (správa bytů)

- k bankovnímu účtu č. 35-1432751507/0100 vedenému u Komerční banky, a. s., č. 1 za období 2.12.2017 - 2.1.2018 (úvěrový účet)

Účetní doklad

- k účtu č. 981224-482724369/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. – od č. 75043 ze dne 7.7.2017 do č. 75055 ze dne 31.8.2017 (fond rozvoje bydlení)
- k účtu č. 2328181/0100 - od č. 31166 ze dne 7.8.2017 do č. 31311 ze dne 31.8.2017 (výdajový účet)
- k účtu č. 19-2328181/0100 - od č. 50978 ze dne 1.6.2017 do č. 51070 ze dne 30.6.2017, od č. 51650 ze dne 27.12.2017 do č. 51672 ze dne 31.12.2017 (příjmový účet)
- k účtu č. 107-2328181/0100 - od č. 72072 ze dne 7.8.2017 do č. 72080 ze dne 31.8.2017, od č. 72111 ze dne 30.11.2017 do č. 72120 ze dne 31.12.2017 (sociální fond)
- k účtu č. 35-1044721517/0100 - od č. 78203 ze dne 31.3.2017 do č. 78208 ze dne 31.8.2017 (úvěr Mělnická)
- k pokladně č. 1 – od č. 12458 ze dne 5.6.2017 do č. 12541 ze dne 29.6.2017,
- k pokladně č. 2 - od č. 20465 ze dne 19.6.2017 do č. 20545 ze dne 28.7.2017
- předpisy mezd - č. 30144 ze dne 31.1.2017, č. 31846 ze dne 30.11.2017
- předpisy došlých faktur - č. 1283 ze dne 18.12.2017 do č. 1297 ze dne 20.12.2017

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červen, červenec a prosinec 2017 u pokladny č. 1 a č. 2
- skonto pokladní hotovosti v pokladně č. 1 k 17.10.2017 v 9:00 hodin činí Kč 5.000,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. V 2830 ze dne 16.10.2017
- skonto pokladní hotovosti v pokladně č. 2 k 17.10.2017 v 9:10 hodin činí Kč 18.430,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. V 722 ze dne 16.10.2017
- skonto cenin k 17.10.2017 v 9:20 hodin činí 148 ks stravenek á Kč 70,-, stav souhlasí s operativní evidencí stravenek

Pokladní doklad

- k pokladně č. 1 (příjmová pokladna):
- od č. P 2458 ze dne 5.6.2017 do č. V 2541 ze dne 29.6.2017, od č. 2976 ze dne 20.12.2017 do č. 2983 ze dne 20.12.2017
- k pokladně č. 2 (výdajová pokladna):
- od č. V 465 ze dne 19.6.2017 do č. V 545 ze dne 28.7.2017, od č. 928 ze dne 13.12.2017 do č. 995 ze dne 29.12.2017

Evidence majetku

- vedena elektronicky, účetnictví v programu Fenix

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2017 - Plán inventur ze dne 4.9.2017, zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 16.10.2017, jmenné inventurní soupisy k 31.12.2017, výpisy z katastru nemovitostí výpisy se stavem k 31.12.2017 – namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2017 ze dne 31.1.2018

Odměňování členů zastupitelstva

- předpis mezd za leden a listopad 2017, měsíční odměny převodem uvolněným i neuvolněným zastupitelům na jejich osobní účty

Účetnictví ostatní

- schválení účetní závěrky za rok 2016 Radou města dne 13.3.2017 - Základní školy Bělá pod Bezdězem, Mateřské školy Bělá pod Bezdězem, dne 13.2.2017 - Městská kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem
- Protokol o schválení účetní závěrky města, účetní závěrka města za rok 2016 schválena Zastupitelstvem města dne 29.3.2017

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 2/2017 ze dne 21.2.2017 uzavřena se zhotovitelem STAVOTRANS, s. r. o., Mnichovo Hradiště, na akci "Bělá pod Bezdězem, oprava břehu rybníku Slon - velká nádrž - II. etapa", cena díla Kč 300.380,80 bez DPH (Kč 363.460,80 včetně DPH)
- Smlouva o dílo ze dne 18.10.2017 se zhotovitelem STAVITELSTVÍ ŠTÝS, Benátky nad Jizerou, na akci "Zateplení objektu B. D., čp. 25 v Bělé pod Bezdězem", cena díla Kč 581.284,- bez DPH (Kč 668.476,- včetně DPH), smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 23.10.2017

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

- Kupní smlouva ze dne 3.7.2017, kupující pí L. A., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 195/3 - trvalý travní porost o výměře 9 m² a ppč. 195/4 - trvalý travní porost o výměře 15 m², oba v k. ú. Březinka pod Bezdězem, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 17.5.2017
- Darovací smlouva ze dne 26.6.2017, dárce p. J. J., předmětem smlouvy je darování spoluvlastnického podílu ideální 1/84 - na pozemku pč. 2884/28 - ostatní plocha o výměře 856 m², ideální 1/68 - na pozemcích pč. 817/152 - orná půda o výměře 1.248 m², ppč. 817/183 - orná půda o výměře 156 m², ppč. 2884/29 - ostatní plocha o výměře 133 m², ppč. 2885/1 - ostatní plocha o výměře 435 m², ppč. 817/164 - orná půda o výměře 65 m², ppč. 817/184 - orná půda o výměře 90 m², ppč. 848/2 - orná půda o výměře 379 m², ppč. 2885/3 - ostatní plocha o výměře 30 m², vše v k. ú. Bělá pod Bezdězem, přijetí daru schváleno Zastupitelstvem města dne 29.3.2017
- Kupní smlouva o převodu nemovitostí ze dne 14.6.2017, kupující společnost Global Investment, s. r. o., Bělá pod Bezdězem, předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 432/5 - ostatní plocha o výměře 710 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem za Kč 142.000,-, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 17.5.2017
- Kupní smlouva ze dne 19.5.2017, kupující manželé V. T. a D. T., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 3119 - ostatní plocha o výměře 170 m² (oddělen ze stp. č. 335 o výměře 296 m² - nově 246 m² a stp. č. 336 o výměře 540 m² - nově 420 m²), oba v k. ú. Bělá pod Bezdězem, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 29.3.2017
- Darovací smlouva ze dne 15.3.2017, dárce p. Ing. G. CH., předmětem smlouvy je darování spoluvlastnického podílu o velikosti ideálních 3/4 na pozemku pč. 2810/1 - ostatní plocha o výměře 122 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 19.12.2016
- Darovací smlouva ze dne 13.2.2017, dárce p. J. V., předmětem smlouvy je darování spoluvlastnického podílu o velikosti ideální 1/4 pozemku pč. 2810/1 - ostatní plocha o výměře 122 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 19.12.2016

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 3.7.2017, nájemce pí J. V., předmětem smlouvy je pronájem části pozemku pč. 739/2 - trvalý travní porost o výměře cca 500 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, roční nájemné Kč 100,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1.7.2017, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 19.6.2017
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 15.9.2017, nájemce GRANDIA INVEST, s. r. o., se sídlem Horní Jelení, předmětem smlouvy je pronájem pozemku pč. 850/10 - ostatní plocha o výměře 1 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, roční nájemné Kč 500,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1.9.2017, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 4.9.2017

- Smlouva o zemědělském pachtu ze dne 25.4.2017, pachtýř Mgr. J. E., předmětem smlouvy je pacht pozemku pč. 1629/7 - trvalý travní porost o výměře 2.001 m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, roční pachtovné Kč 383,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1.5.2017, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 10.4.2017
- Smlouva o zemědělském pachtu ze dne 18.4.2017, pachtýř Družstvo Březovice, předmětem smlouvy je pacht pozemků pč. 1629/22 - trvalý travní porost o výměře 3.613 m² a ppč. 1629/23 - trvalý travní porost o výměře 8.213 m², oba v k. ú. Bělá pod Bezdězem, roční pachtovné Kč 10.052,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1.5.2017, uzavření smlouvy schváleno Radou města dne 10.4.2017

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Smlouvě o nájmu pozemku ze dne 3.7.2017 - záměr zveřejněn od 30.5.2017 do 15.6.2017
- ke Smlouvě o nájmu pozemku ze dne 15.9.2017 - záměr zveřejněn od 11.7.2017 do 27.7.2017
- ke Smlouvě o zemědělském pachtu ze dne 25.4.2017 - záměr zveřejněn od 16.3.2017 do 3.4.2017
- ke Smlouvě o zemědělském pachtu ze dne 18.4.2017 - záměr zveřejněn od 13.3.2017 do 30.3.2017
- ke Kupní smlouvě ze dne 3.7.2017 - záměr zveřejněn od 3.4.2017 do 19.4.2017
- ke Kupní smlouvě o převodu nemovitostí ze dne 14.6.2017 - záměr zveřejněn od 13.3.2017 do 29.3.2017
- ke Kupní smlouvě ze dne 19.5.2017 - záměr zveřejněn od 2.2.2017 do 20.2.2017

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru ze dne 9.5.2017 uzavřena s Komerční bankou, a. s., výše úvěru Kč 10.000.000,00 výhradně k účelu "rekonstrukce a opravy majetku Města Bělá pod Bezdězem", úvěr evidován pod č. 35-1432751507/0100, splatný nejpozději do 31.3.2022, bez zajištění, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 15.2.2017

Smlouvy o půjčce

- Smlouva o návratné bezúročné půjčce ze sociálního fondu na základě zásad a statutu sociálního fondu ze dne 3.11.2017 uzavřena s p. L. Š.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-6003641/003 Bělá p/B - kNN, ul. Bezděz, Valdšt., Jeneč ze dne 22.6.2017 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s., předmětem smlouvy je zřízení a vymezení věcného břemene - osobní služebnosti - zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemcích parc. č. 80/5, 80/10, 80/15, 2702/1, 2702/2, 2702/4, 2702/5, 2702/8, 2735/2, 2765/1, 2765/2, 2812/18, 2812/20 vše v k. ú. Bělá pod Bezdězem, úplatné ve výši Kč 1.210,- včetně DPH, uzavření smlouvy na dobu neurčitou schváleno Radou města dne 19.6.2017
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 14.6.2017 uzavřena se společností GASNet, s. r. o., Ústí nad Labem, zastoupena na základě plné moci společností GridServices, s. r. o., Brno, předmětem smlouvy je zřízení a provozování plynárenského zařízení, právo vstupovat, vjíždět v souvislosti se zřízením, stavebními úpravami, opravami, provozováním a odstraněním plynárenského zařízení pozemcích pč. 113/2, 113/3, 164/1, 2099/7, 2811/1, 2811/12, 2811/13, 2811/14, 2874, vše v k. ú. Bělá pod Bezdězem, úplatné ve výši Kč 1.210,- včetně DPH, uzavření smlouvy na dobu neurčitou schváleno Radou města dne 7.6.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2016 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst v rámci Tematického zadání Velké projekty Oblast podpory Mateřské školy ze dne 8.2.2017, evidenční číslo smlouvy S-0312/REG/2017, předmětem smlouvy je poskytnutí investiční dotace na "Stavební úpravy kuchyně MŠ Velenského, Bělá pod Bezdězem" v maximální výši Kč 4.330.559,- (50 % skutečných uznatelných nákladů), celkové předpokládané finanční náklady na realizaci činí Kč 8.661.118,-, ukončení realizace nejpozději do 31.8.2017, přijetí dotace a uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 30.8.2016
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek v rámci Tematického zadání Obnova památek ze dne 23.10.2017, předmětem smlouvy je neinvestiční dotace na "Zámek Bělá pod Bezdězem - statické zajištění severního křídla - I. etapa", v maximální výši Kč 500.000,- (60 % celkových skutečných uznatelných finančních nákladů), celkové předpokládané finanční náklady Kč 2.058.686,-, přijetí a uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 20.9.2017
- - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/30/2017/FO ze dne 10.4.2017, příjemce dotace LFC Bělá pod Bezdězem, z. s., předmětem smlouvy je neinvestiční dotace ve výši Kč 65.000,- na celoroční činnost spolku, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 29.3.2017, smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 21.4.2017
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/28/2017/FO ze dne 13.4.2017, příjemce dotace Sportovní klub BALLOON club Bílá Hlína, předmětem smlouvy je neinvestiční dotace ve výši Kč 114.500,- na 14. ročník Bělské balónové hemžení 2017, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 29.3.2017, smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 21.4.2017
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/31/2017/FO ze dne 3.4.2017, příjemce dotace SK Bělá pod Bezdězem, z. s., předmětem smlouvy je neinvestiční dotace ve výši Kč 300.000,- na celoroční činnost spolku, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 29.3.2017, smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 21.4.2017
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/32/2017/FO ze dne 7.4.2017, příjemce dotace Table tennis Club Bělá pod Bezdězem, předmětem smlouvy je neinvestiční dotace ve výši Kč 105.000,- na celoroční činnost spolku, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 29.3.2017, smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 21.4.2017
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/29/2017/FO ze dne 5.4.2017, příjemce dotace Tělocvičná jednota Sokol Bělá pod Bezdězem, předmětem smlouvy je neinvestiční dotace ve výši Kč 280.000,- na celoroční činnost spolku, uzavření smlouvy schváleno Zastupitelstvem města dne 29.3.2017, smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 21.4.2017

Dokumentace k veřejným zakázkám

- veřejná zakázka malého rozsahu - na akci "Bělá pod Bezdězem, oprava břehu rybníku Slon - velká nádrž - II. etapa", zejména Oznámení veřejné zakázky ze dne 19.1.2017 (osloveno 5 firem - SaM, a. s., Česká Lípa, H-INTES, s. r. o., Mladá Boleslav,

STAVOTRANS, s. r. o., Mnichovo Hradiště, REALSTAV MB spol. s r. o., Mladá Boleslav), Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20.2.2017, vybrána firma STAVOTRANS, s. r. o., Mnichovo Hradiště, Smlouva o dílo č. 2/2017 ze dne 21.2.2017, cena díla Kč 300.380,80 bez DPH (Kč 363.460,80 včetně DPH), cena díla shodná s nabídkovou cenou

- - na akci "Obnova a revitalizace vegetačních prvků Zámecký příkop - II. etapa", zejména Oznámení o zahájení zadávacího řízení, výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace ze dne 18.8.2017 (osloveny 4 firmy - Zahradní architektura Martinov, s. r. o., Kostelec nad Labem, BeS Renova, s. r. o., Doksy, Jiří Štěpař - zahradnické práce, Hlavenec, Hedera - zahradnické práce, Roztoky), Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 7.9.2017, vybrána firma Hedera - Ing. Petr Komínek, zahradnické práce, Roztoky, Smlouva o dílo ze dne 21.9.2017, cena díla Kč 308.404,15 bez DPH (Kč 373.169,02 včetně DPH), cena shodná s nabídkovou cenou
- - na akci "Zateplení objektu B. D., čp. 25 v Bělé pod Bezdězem", oznámení (osloveno 5 firem - ZETA Benátky, HOFMAN - stavební a obchodní firma, s. r. o., Mladá Boleslav, Trango, s. r. o., Praha, STAV-AGENCY, s. r. o., Stráž nad Nisou, STAVITELSTVÍ ŠTÝS, Benátky nad Jizerou), Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 9.10.2017, vybrána firma STAVITELSTVÍ ŠTÝS, Benátky nad Jizerou, Smlouva o dílo ze dne 18.10.2017, cena díla Kč 581.284,- bez DPH (Kč 668.476,- včetně DPH)
- - veřejné zakázky malého rozsahu byly zadány dle Směrnice města č. 1/2014 v platném znění

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2016 (schválení rozpočtu na rok 2017), 15.2., 29.3. (schválení závěrečného účtu za rok 2016, schválení účetní závěrky města za rok 2016), 17.5., 28.6., 20.9., 2.11., 8.11., 13.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 2.1., 16.1., 30.1., 13.2. (projednání a schválení hospodářského výsledku Městských kulturních zařízení za rok 2016), 6.3., 13.3. (schválení účetní závěrky za rok 2016 - Základní školy Bělá pod Bezdězem a Mateřská škola Bělá pod Bezdězem), 27.3., 10.4., 24.4., 26.4., 3.5., 10.5., 29.5., 7.6., 19.6., 3.7., 24.7., 14.8., 4.9., 18.9., 2.10., 16.10., 20.10., 30.10., 13.11., 27.11., 11.12., 18.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky externích kontrol

- Zápis o výsledku kontroly města ze dne 16.5.2017 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), rozpočet sociálního fondu na rok 2017 je součástí rozpočtu města na rok 2017, schválen odborovou organizací dne 8.12.2016
- Fond rezerv a rozvoje - rozpočet je součástí rozpočtu města na rok 2017
- Fond rozvoje bydlení - rozpočet je součástí rozpočtu města na rok 2017

V kontrolovaném období město Bělá pod Bezdězem, dle prohlášení starostky města, neuzavřelo smlouvu směnnou, smlouvu o výpůjčce, výprose, 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 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.

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2017 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	8,34 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	14,59 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	9,33 %

Komentář:

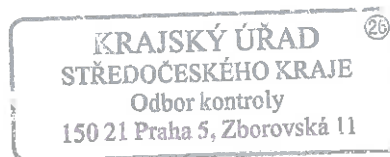
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 559 524,32 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 16 612 596,75 Kč.

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

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

Bělá pod Bezdězem 20.02.2018



Podpisy kontrolorů:

Zdeňka Linková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Pýchová

.....
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 13 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Jitka Tošovská, starostka města.



Jitka Tošovská
starostka města Bělá pod Bezdězem

.....
J. Tošovská
dne 20.02.2018

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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního 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