

Čj.: 088759/2022/KUSK  
SpZn: SZ\_052748/2022/KUSK

Stejnopis č. 2

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města**

### **BĚLÁ POD BEZDĚZEM**

**IČ: 00237434**  
**za rok 2022**

Přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem za rok 2022 bylo zahájeno dne 01.08.2022 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 03.11.2022 - 04.11.2022
- 03.04.2023 - 04.04.2023

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:**

**01.01.2022 - 31.12.2022**

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle města:**

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

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Jiří Černovský**  
**Ing. Helena Francová**  
**Ing. Daniela Jeřábková (3. - 4.11.2022)**

#### **Zástupci města:**

**Jitka Tošovská** - starostka  
**Ing. Zdeňka Poláková** - vedoucí  
finančního odboru  
**Barbora Husáková, DiS.** - 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 2.8.2022 pod č.j. 099130/2022/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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 04.04.2023 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- na roky 2021 - 2024 schválen zastupitelstvem města dne 16.9.2020, zveřejněn dne 25.9.2020, návrh zveřejněn od 31.8.2020 do 16.9.2020
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022 - 2024, zveřejněn 30.11.2021 - 15.12.2021
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2022 - 2024, schválen zastupitelstvem města 15.12.2021, zveřejněn 3.1.2022

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2022 zveřejněn od 30.11.2021 - 15.12.2021

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2022 schválen zastupitelstvem města dne 15.12.2021 jako schodkový, včetně provedených změn, celkové příjmy 109.465.000,- Kč, celkové výdaje 156.711.940,- Kč, schodek ve výši 47.859.940,- Kč financován z přebytků minulých let, zveřejněn 3.1.2022
- Rozpočet sestaven a schválen podle nejvyššího druhového třídění rozpočtové skladby (rozpočtové příjmy - daňové, nedaňové, kapitálové, přijaté transfery, rozpočtové výdaje - běžné, kapitálové a financování).
- Rozpis rozpočtu ze dne 4.1.2022

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

- dopisem ze dne 22.12.2021 Technickým službám Bělá pod Bezdězem, neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 32.782.140,- Kč, investiční příspěvek ve výši 400.000,- Kč
- dopisem ze dne 7.4.2022 Technickým službám Bělá pod Bezdězem, ponížení neinvestičního příspěvku o 4.200.000,- Kč
- dopisem ze dne 7.12.2022 Technickým službám Bělá pod Bezdězem, navýšení neinvestičního příspěvku o 450.000,- Kč
- dopisem ze dne 20.12.2021 Základní škole Bělá pod Bezdězem, neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 7.889.000,- Kč
- dopisem ze dne 15.6.2022 Základní škole Bělá pod Bezdězem, navýšení neinvestičního příspěvku o 100.000,- Kč
- dopisem ze dne 1.11.2022 Základní škole Bělá pod Bezdězem, navýšení neinvestičního příspěvku o 50.000,- Kč a investičního příspěvku o 750.000,- Kč
- dopisem ze dne 22.12.2021 Mateřské škole Bělá pod Bezdězem, neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 2.504.200,- Kč
- dopisem ze dne 26.9.2022 Mateřské škole Bělá pod Bezdězem, navýšení neinvestičního příspěvku o 500.000,- Kč a investičního příspěvku Kč 132.000,00
- dopisem ze dne 22.12.2021 Městskému kulturnímu zařízení Bělá pod Bezdězem, neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 8.738.000,- Kč
- dopisem ze dne 21.12.2022 Městskému kulturnímu zařízení Bělá pod Bezdězem, ponížení neinvestičního příspěvku na provoz o 230.000,- Kč a investičního příspěvku o 8.945,- Kč

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schváleno zastupitelstvem města dne 9.2.2022, zveřejněno dne 23.2.2022
- č. 2 schváleno zastupitelstvem města dne 23.3.2022, zveřejněno dne 7.4.2022
- č. 3 schváleno zastupitelstvem města dne 21.4.2022, zveřejněno dne 10.5.2022
- č. 4 schváleno zastupitelstvem města dne 8.6.2022, zveřejněno dne 23.6.2022
- č. 5 schváleno zastupitelstvem města dne 7.9.2022, zveřejněno dne 15.9.2022
- č. 6 schváleno radou města dne 19.9.2022, zveřejněno dne 29.9.2022
- č. 7 schváleno radou města dne 5.10.2022, zveřejněno dne 19.10.2022

- č. 8 schváleno zastupitelstvem města dne 23.11.2022, zveřejněno dne 5.12.2022
- č. 9 schváleno zastupitelstvem města dne 14.12.2022, zveřejněno dne 23.12.2022
- č. 10 schváleno radou města dne 19.12.2022, zveřejněno dne 23.12.2022

#### **Závěrečný účet**

- za rok 2021, schválen zastupitelstvem města dne 8.6.2022 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 27.6.2022
- návrh zveřejněn od 17.5.2022 do 27.6.2022

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

- k 30.9.2022 ze dne 18.10.2022
- k 31.12.2022 ze dne 20.1.2023

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2022 ze dne 24.10.2022
- k 31.12.2022 ze dne 13.2.2023

#### **Rozvaha**

- k 30.9.2022 ze dne 24.10.2022
- k 31.12.2022 ze dne 13.2.2023

#### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2022 ze dne 24.10.2022
- k 31.12.2022 ze dne 14.2.2023

#### **Hlavní kniha**

- analytická předvaha za období 09/2022 ze dne 3.11.2022
- analytická předvaha za období 12/2022 ze dne 3.4.2023

#### **Kniha došlých faktur**

- pro hlavní činnost ze dne 3.11.2022 (879 faktur), k 31.12.2022 (celkem 1127 faktur)
- pro hospodářskou činnost ze dne 1.11.2022 (291 faktur), k 31.12.2022 (celkem 375 faktur)
- přenesená daň ze dne 1.11.2022 (40 faktur), k 31.12.2022 (celkem 68 faktur)

#### **Kniha odeslaných faktur**

- ze dne 3.11.2022 (259 faktur), k 31.12.2022 (celkem 302 faktur)

#### **Faktura**

- dodavatelská hlavní činnost - č.: 582, 587, 590, 606, 608 - 616, 618 - 638, 640, 641, 643 - 645, 647 - 649, 653 - 659, 662 - 670, 672 - 675, 679 - 684, 686 - 689, 693, 696, 697, 700 - 704, 706 - 709, 711 - 742, 744, 746 - 750, 752, 753, 757 - 760, 762, 763, 765 - 767, 769, 772, 1001, 1005, 1008 - 1014, 1016, 1018, 1022 - 1024, 1026, 1027, 1029 - 1075
- dodavatelská hospodářská činnost - č.: 10213, 10215 - 10217, 101220, 10222 - 10226, 10228
- odběratelská - č.: 12200269 - 12200298

#### **Bankovní výpis**

- č.: 39 - 41, 51 k účtu č. 107-2328181/0100 vedeném u Komerční banky, a.s. (sociální fond)
- č.: 9, 12 k účtu č. 981224-482724369/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (fond rozvoje bydlení)
- č.: 9, 12 k účtu č. 43-8590980227/0100 vedenému u Komerční banky, a.s.
- č.: 13, 18 k účtu č. 6015-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s.
- č.: 4 k účtu č. 35-1432751507/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (úvěr - splacen 31.3.2022)
- č.: 9, 12 k účtu č. 115-9528440267/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (spořicí)
- č.: 9, 16 k účtu č. 2006-3216181/0710 vedenému u České národní banky

- č.: 17 - 33, 47 k účtu č. 94-3216181/0710 vedenému u České národní banky
- č.: 9, 12 k účtu č. 289162317/0300 vedenému u Poštovní spořitelny
- č.: 38 - 40, 55 k účtu č. 9005-2424181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (ZBÚ)
- č.: 173 - 195, 254 k účtu č. 19-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (příjmový)
- č.: 143 - 185, 237 - 245 k účtu č. 2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (výdajový)
- č.: 170 - 191, 245 - 252 k účtu č. 27-2604860297/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (HČ)

#### **Účetní doklad**

- č.: 30226, 30313, 30347, 30434, 30496, 30593, 30603, 30630, 30804, 31040, 31169 - 31173, 31649, 31650, 31700, 31726, 31727, 31729 - 321733, 31736, 31739, 31742, 31743, 51198, 51199, 51408

#### **Pokladní kniha (deník)**

- pokladna č. 1 za období 08/2022, pokladna č. 2 za období 06, 09, 12/2022
- skonto pokladní hotovosti v příjmové pokladně (č. 1) ke dni 3.11.2022 v 8:15 hod. činí 0,- Kč, stav souhlasí na pokladní evidenci
- skonto pokladní hotovosti ve výdajové pokladně (č. 2) ke dni 3.11.2022 v 8:15 hod. činí 12.491,- Kč, stav souhlasí pokladní evidenci

#### **Pokladní doklad**

- pokladna č. 1 - č.: P 2288 - V 2315
- pokladna č. 2 - č.: V 20175 - V 20225, V 20276 - V 20316, V 20386 - V 20410

#### **Evidence poplatků**

- místní poplatek za likvidaci tuhého komunálního odpadu k 30.9.2022

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

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2022"

#### **Mzdová agenda**

- Mzdové náklady za období 05, 06, 08, 09/2022 k dohodám o provedení práce

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Odměny uvolněných a neuvolněných zastupitelů za 09 - 12/2022

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města sestavené k 31.12.2021, schválené zastupitelstvem města 8.6.2022
- Informace o schválení účetní závěrky Základní školy Bělá pod Bezdězem sestavené k 31.12.2021, schválené radou města 21.2.2022
- Informace o schválení účetní závěrky Mateřské školy Bělá pod Bezdězem sestavené k 31.12.2021, schválené radou města 7.3.2022
- Protokol o schválení účetní závěrky Městské kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem sestavené k 31.12.2021, schválené radou města 21.2.2022
- Protokol o schválení účetní závěrky Technické služby města Bělá pod Bezdězem sestavené k 31.12.2021, schválené radou města 7.3.2022

#### **Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán**

- Dodatek č. 6 ke Smlouvě o předání majetku k hospodaření ze dne 17.6.2009 příspěvkové organizaci Mateřská škola Bělá pod Bezdězem - účetní hodnota nemovitého hmotného majetku 16.772.600,- Kč a dlouhodobý hmotný majetek ve výši 2.522.806,50 Kč
- Příloha č. 1 ke Zřizovací listině příspěvkové organizace Technické služby Bělá pod Bezdězem, schválená zastupitelstvem města 7.9.2022 - majetek svěřený k hospodaření

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

- k 30.9.2022 ze dne 18.10.2022 - Mateřská škola Bělá pod Bezdězem
- k 31.12.2022 ze dne 10.2.2023 - Technické služby Bělá pod Bezdězem (bez podpisového záznamu odpovědné osoby)
- k 31.12.2022 ze dne 9.2.2023 - Základní škola Bělá pod Bezdězem
- k 31.12.2022 ze dne 7.2.2023 - Mateřská škola Bělá pod Bezdězem (bez podpisového záznamu odpovědné osoby)
- k 31.12.2022 ze dne 3.2.2023 - Městské kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 30.9.2022 ze dne 18.10.2022 - Mateřská škola Bělá pod Bezdězem
- k 31.12.2022 ze dne 10.2.2023 - Technické služby Bělá pod Bezdězem (bez podpisového záznamu odpovědné osoby)
- k 31.12.2022 ze dne 9.2.2023 - Základní škola Bělá pod Bezdězem
- k 31.12.2022 ze dne 7.2.2023 - Mateřská škola Bělá pod Bezdězem (bez podpisového záznamu odpovědné osoby)
- k 31.12.2022 ze dne 3.2.2023 - Městské kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo č. 167/2022/RaMM, ze dne 25.5.2022 se zhotovitelem Správa komunikací s.r.o., Mladá Boleslav, IČO: 27104621, na akci "Parkoviště ul. Jenečská, Bělá pod Bezdězem", smluvní cena 1.222.766,32 Kč bez DPH
- Dodatek č. 1 ze dne 15.9.2022 ke smlouvě o dílo č. 167/2022/RaMM, předmětem jsou méněpráce a vícepráce, cena díla nově 1.345.571,- Kč bez DPH

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

- Kupní smlouva ze dne 21.4.2022 o převodu nemovité věci stavba, bytový dům č.p. 727 a pozemek p.č. st. 3163 o výměře 1548 m2 zastavěná plocha a nádvoří v k.ú. Bělá pod Bezdězem, kupující město, prodávající Global Investment s.r.o. Bělá pod Bezdězem, IČO: 27224155
- Kupní smlouva ze dne 25.2.2022 o převodu nemovitosti, nákup pozemku p.č. 857/2 a p.č. 857/3 o celkové výměře 2856 m2 v k.ú. Bělá pod Bezdězem, kupující město, prodávající Consensus Finance, s.r.o. Ústí nad Labem, IČO: 03946452
- Kupní smlouva ze dne 28.4.2022 na prodej stavby č.p. 862 včetně pozemku p.č. st. 512 a pozemky p.č. 645/1, 646, 3029 v k.ú. Bělá pod Bezdězem, prodávající město, kupující fyzické osoby
- Směnná smlouva ze dne 8.8.2022 na směnu části pozemku p.č. 1127/1 v k.ú. Bělá pod Bezdězem, směňuje město a fyzické osoby
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. UZSVM/SMB/1575/2022-SMBM ze dne 19.7.2022, převodce Česká republika, Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, Praha 2, město nabývá pozemky p.č. 702/28, 702/35, 2751/14 v k.ú. Bělá pod Bezdězem
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. UZSVM/SMB/2428/2022-SMBM ze dne 19.7.2022, převodce Česká republika, Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, Praha 2, město nabývá pozemky p.č. 1632/5, 1632/17, 1632/19 v k.ú. Bělá pod Bezdězem

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 19.7.2022 na poskytnutí finančního daru ve výši 256.000,- Kč z rozpočtu města, obdarovaný Balloon Club Bílá Hlína, z.s.
- Dodatek č. 1 ze dne 26.9.2022 k darovací smlouvě ze dne 19.7.2022 - změna Článku II. a III. uvedené smlouvy

- Darovací smlouva č. 046/2022 ze dne 30.8.2022 na poskytnutí finančního daru ve výši 360.000,- Kč za účelem restaurování omítek Zámku v Bělé pod Bezdězem, dárce Nadační fond ŠKODA AUTO Mladá Boleslav
- Darovací smlouva ze dne 24.8.2022 na poskytnutí finančního daru ve výši 51.000,- Kč na výjezdy hasičů k mimořádným událostem, dárce NET4GAS, s.r.o. Praha 4
- Darovací smlouva ze dne 8.3.2022 na poskytnutí finančního daru ve výši 51.000,- Kč na pořízení tří kompletních zásahových oděvů pro hasiče, dárce ČEPS, a.s. Praha 10
- Darovací smlouva ze dne 16.3.2022, obdarovaný Linka bezpečí, z.s. Praha 8, město daruje 5.000,- Kč k provozu Linky bezpečí pro děti v roce 2022
- Darovací smlouva ze dne 30.8.2022, obdarovaný Jistoty Domova, z.ú., Mladá Boleslav, město daruje 10.640,- Kč na sociální služby
- Darovací smlouva ze dne 4.8.2022, obdarovaný Oblastní charita Červený Kostelec, město daruje 1.000,- Kč na náklady spojené s provozem a rozvojem služeb hospice a Mobilního hospice Anežky České
- Darovací smlouva ze dne 19.1.2022, obdarovaný je fyzická osoba, město daruje 9.397,- Kč na výrobu a osazení venkovních dveří v městské památkové zóně.
- Darovací smlouva ze dne 1.7.2022, obdarovaný Rytmus Bakov nad Jizerou, z.s. Bakov nad Jizerou, město daruje 5.000,- Kč na náklady spojené s taneční soutěží
- Darovací smlouva ze dne 23.5.2022, obdarovaný Myslivecký spolek Plužná, z.s., město daruje 3.000,- Kč na náklady spojené s akcí 22. ročníku Pluženská kolová

#### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce ze dne 29.6.2022 na výpůjčku nemovité kulturní památky sousoší sv. Jana Nepomuckého, vypůjčitel Lesy České republiky, půjčitel město Bělá pod Bezdězem

#### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu č. 186/2022/RaMM ze dne 6.6.2022, nájemce je fyzická osoba, město pronajímá v období 1.6. až 30.9.2022 kabinu č. 5 – zadní, na pozemku p.č. 2192/2, Bělá pod Bezdězem za účelem využití jako převlékárny. Schváleno usnesením Rady města dne 30.5.2022.
- Smlouva o nájmu č. 272/2022/RaMM ze dne 31.8.2022, nájemce je fyzická osoba, město pronajímá na dobu neurčitou pozemek p.č. 1000/11, 372 m<sup>2</sup>, účel využití zahrada. Schváleno usnesením Rady města dne 22.8.2022.

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

- Záměr na prodej stavby č.p. 862 včetně pozemku p.č. st. 512 a pozemky p.č. 645/1, 646, 3029 v k.ú. Bělá pod Bezdězem, zveřejněn 23.11.2021 - 9.3.2022
- Záměr na směnu části pozemku p.č. 1127/1 o výměře 16 m<sup>2</sup> v k.ú. Bělá pod Bezdězem, zveřejněn 12.10.2022 - 1.11.2022
- ke Smlouvě o nájmu č. 186/2022/RaMM ze dne 6.6.2022 - zveřejněn 6.5.2022 - 22.5.2022
- ke Smlouvě o nájmu č. 272/2022/RaMM ze dne 31.8.2022 - zveřejněn 29.7.2022 - 22.5.2022

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. RSD-23883/2022-1 ze dne 13.6.2022, oprávněné město k pozemku p.č. 2812/1 v k.ú. Bělá pod Bezdězem, povinný Ředitelství silnic a dálnic ČR, státní příspěvková organizace
- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-6024934/VB/1 ze dne 21.7.2022, povinné město, oprávněný ČEZ Distribuce a.s.
- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IE-12-6009051/VB/3 ze dne 8.3.2022, povinné město, oprávněný ČEZ Distribuce a.s.

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

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace - změna č. 014D261001007 vydané dne 7.4.2022 ČR Ministerstvem vnitra, investiční dotace v max. výši 2.500.000,- Kč na nákup cisternové automobilové stříkačky
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 13.10.2022 o poskytnutí dotace podle Programu 2022 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Kofinancování účelových investičních dotací, evid.č. smlouvy S-6113/OBŘ/2022, investiční dotace v max. výši 1.842.215,- Kč na realizaci akce "Přístavba hasičské zbrojnice JSDH Bělá pod Bezdězem"
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) vydané Ministerstvem pro místní rozvoj dne 2.1.2022, investiční dotace v max. výši 6.790.034,- Kč na realizaci akce "Rekonstrukce Valdštejnského sálu na multifunkční společenský sál včetně zázemí"
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- Smlouva č. BPB/17/2022/FO ze dne 16.3.2022 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem ve výši 20.000,- Kč na oslavy 95 let házené, příjemce dotace Tělocvičná jednota Sokol Bělá pod Bezdězem
- Vyúčtování ze dne 13.12.2022 doručené finančnímu odboru 13.12.2022
- Smlouva č. BPB/10/2022/FO ze dne 11.4.2022 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem ve výši 95.000,- Kč na činnost, příjemce dotace FC Bělá pod Bezdězem z.s.
- Vyúčtování ze dne 26.12.2022 doručené finančnímu odboru 2.1.2023
- Smlouva č. BPB/16/2022/FO ze dne 11.4.2022 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem ve výši 300.000,- Kč na činnost, příjemce dotace Tělocvičná jednota Sokol Bělá pod Bezdězem
- Vyúčtování ze dne 31.12.2022 doručené finančnímu odboru 31.12.2022
- Smlouva č. BPB/20/2022/FO ze dne 11.4.2022 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem ve výši 121.000,- Kč na činnost, příjemce dotace Table Tennis Club Bělá pod Bezdězem, z.s.
- Vyúčtování ze dne 30.12.2022 doručené finančnímu odboru 30.12.2022
- Smlouva č. BPB/27/2022/FO ze dne 11.4.2022 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem ve výši 300.000,- Kč na činnost, příjemce dotace SK Bělá pod Bezdězem, z.s.
- Vyúčtování ze dne 31.12.2022 doručené finančnímu odboru 31.12.2022
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/5/2022/FO ze dne 10.3.2022, příjemce dotace SPOLEK PEJŘAVÁK Bělá pod Bezdězem, na celoroční činnost ve výši 49.840,- Kč
- Vyúčtování ze dne 31.12.2022 doručené finančnímu odboru 31.12.2022
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/2/2022/FO ze dne 15.3.2022, příjemce dotace Semiramis z.ú. Nymburk, na projekt Terénní program Bělá pod Bezdězem 2022 ve výši 50.000,- Kč
- Vyúčtování ze dne 31.12.2022 doručené finančnímu odboru 31.12.2022
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/21/2022/FO ze dne 14.3.2022, příjemce dotace Tajemství o.s., Bělá pod Bezdězem, na činnost ve výši 23.000,- Kč
- Vyúčtování ze dne 31.12.2022 doručené finančnímu odboru 31.12.2022
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/14/2022/FO ze dne 2.5.2022, příjemce dotace Český rybářský svaz z.s.,



MO Bělá pod Bezdězem p.s., na celoroční činnost organizace v roce 2022 ve výši 30.000,- Kč

- Vyúčtování ze dne 1.12.2022 doručené finančnímu odboru 12.12.2022
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/30/2022/FO ze dne 23.3.2022, příjemce dotace JUNÁK Český skaut, středisko Svornost Bělá pod Bezdězem, z.s., na táborový stan a vybavení ve výši 35.000,- Kč
- Vyúčtování ze dne 31.12.2022 doručené finančnímu odboru 31.12.2022

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 22.3.2022 – úklid Domu s pečovatelskou službou v Bělé pod Bezdězem
- ze dne 25.7.2022 – úklid Domu s pečovatelskou službou v Bělé pod Bezdězem

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 2.5.2022 – vedení a organizace adaptační skupiny pro ukrajinské uprchlíky
- ze dne 2.5.2022 – vedení a organizace adaptační skupiny pro ukrajinské uprchlíky
- ze dne 20.6.2022 administrativní výpomoc, zajištění chodu sekretariátu
- ze dne 20.6.2022 administrativní výpomoc, zajištění chodu sekretariátu

#### **Pracovní smlouvy včetně platových výměrů**

- Platový výměr ze dne 5.9.2022 - osob. č. 30
- Platový výměr ze dne 26.9.2022 - osob. č. 77

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

- Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce na akci „Parkoviště ul. Jenečská, Bělá pod Bezdězem“, uveřejnění veřejné zakázky dne 20.4.2022, lhůta pro podání nabídek 6.5.2022, otevřené výběrové řízení na profilu zadavatele, doručeno pět nabídek, hodnotící komise vybrala dodavatele s nejvýhodnější nabídkou, a to společnost Správa komunikací s.r.o., Mladá Boleslav, Smlouva o dílo č. 167/2022/RaMM, ze dne 25.5.2022 schválena Radou města dne 6.9.2022, smluvní cena 1.222.766,32 Kč odpovídá nabídkové ceně

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- vnitřní směrnice č. 6 Oběh účetních dokladů včetně podpisových oprávnění platných od 1.1.2020 a od 20.10.2022

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

- konaného dne: 15.12.2021, 9.2.2022, 2.3.2022, 23.3.2022, 21.4.2022, 8.6.2022, 7.9.2022, 19.10.2022, 23.11.2022, 14.12.2022 – nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- konaného dne: 10.1.2022, 12.1.2022, 24.1.2022, 7.2.2022, 21.2.2022, 7.3.2022, 21.3.2022, 4.4.2022, 2.5.2022, 16.5.2022, 30.5.2022, 10.1.2022, 13.6.2022, 27.6.2022, 1.7.2022, 8.8.2022, 5.9.2022, 5.10.2022, 24.10.2022, 7.11.2022, 9.11.2022, 21.11.2022, 30.11.2022, 5.12.2022, 19.12.2022 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě ze dne 18.10.2022 Technické služby Bělá pod Bezdězem za období přelom roku 2021/2022, rok 2022, kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě ze dne 20.10.2022 Mateřská škola Bělá pod Bezdězem za období přelom roku 2021/2022, rok 2022, kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě ze dne 24.6.2022 Základní škola Bělá pod Bezdězem za období přelom roku 2021/2022, rok 2022, kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě Městská kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem ze dne 24.6.2022, kontrolované období přelom roku 2021/2022, rok

2022, kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina - kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina

V kontrolovaném období město Bělá pod Bezdězem, dle prohlášení starostky města, neuzavřelo smlouvu darovací, pachtovní, smlouvu o výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitélského 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.

### ***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 2022 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	<b>3,10 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>2,91 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>5,31 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 664 912,80 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 4 592 266,00 Kč.

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

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

Bělá pod Bezdězem 04.04.2023

Podpisy kontrolorů:

Jiří Černovský

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Helena Francová

.....  
kontrolorka

Ing. Daniela Jeřábková

.....  
kontrolorka (nepřítomna 4.4.2023)

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města o počtu 12 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, paní Jitka Tošovská, starostka města. Dále starostka města převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Jitka Tošovská  
starostka města Bělá pod Bezdězem

.....  
dne 04.04.2023

**Rozdělovník:**

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