

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_053833/2023/KUSK

Čj.: 005641/2024/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

BĚLÁ POD BEZDĚZEM

IČ: 00237434

za rok 2023

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2023 bylo zahájeno dne 31.07.2023 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného oddělením přezkumu hospodaření obcí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje (dále jen „přezkoumávající orgán“).

Přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo ve dnech:

- 30.10.2023 - 31.10.2023
- 20.03.2024 - 21.03.2024

odkazem na ustanovení § 42 (alternativně § 53) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o obcích“), a to na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“) a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrolní řád“).

Přezkoumávané období:

01.01.2023 - 31.12.2023

Přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:

Bělá pod Bezdězem

Masarykovo nám. 90

294 21 Bělá pod Bezdězem

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

Marcela Pavlíčková

Člen kontrolní skupiny:

Jana Pýchová

Zástupci územního celku:

Jitka Tošovská - starostka

Bc. Barbora Husáková, DiS. - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání hospodaření podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., a § 4 a § 6 kontrolního řádu, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 9.8.2023 pod č.j. 104386/2023/KUSK.

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou dle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon 250/2000 Sb.“), 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 hospodaření 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 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 2023 - 2025 schválen zastupitelstvem města dne 14.12.2022, zveřejněn dne 05.01.2023, návrh zveřejněn od 28.11.2022 do 05.01.2023

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 28.11.2022 do 05.01.2023

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem města dne 14.12.2022 jako schodkový, schodek bude kryt z přebytku minulých let, závazné ukazatele jsou schváleny na třídy druhového členění podle rozpočtové skladby (rozpočtové příjmy - daňové, nedaňové, kapitálové a transfery a výdaje jsou běžné a kapitálové a financování), nedílnou součástí rozpočtu města je rozpočet hospodářské činnosti, zveřejněn dne 05.01.2023

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 02.01.2023 Technickým službám Bělá pod Bezdězem, ze dne 15.05.2023 - navýšení neinvestičního příspěvku o 2.893.670,00 Kč, navýšení investičního příspěvku o 106.330,00 Kč, ze dne 14.07.2023 - navýšení neinvestičního příspěvku o 1.390.000,00 Kč, ze dne 19.10.2023 navýšení neinvestičního příspěvku o 1.544.768,00 Kč, ze dne 21.12.2023 navýšení neinvestičního příspěvku o 200.508,00 Kč, přesun 166.105,00 Kč z neinvestičního příspěvku na investiční, navýšení neinvestičního příspěvku o 316.279,00 Kč
- dopisem ze dne 02.01.2023 Základní škole Bělá pod Bezdězem, ze dne 21.12.2023 - navýšení neinvestičního příspěvku o 149.450,00 Kč, snížení investičního příspěvku o 96.800,00 Kč, Základní škole Bělá pod Bezdězem
- dopisem ze dne 02.01.2023 Mateřské škole Bělá pod Bezdězem, ze dne 18.07.2023 - navýšení investičního příspěvku o 120.000,00 Kč, ze dne 19.10.2023 - navýšení neinvestičního příspěvku o 643.160,25 Kč, ze dne 21.12.2023 - navýšení neinvestičního příspěvku o 129.191,00 Kč
- dopisem ze dne 02.01.2023 Městskému kulturnímu zařízení Bělá pod Bezdězem, ze dne 19.12.2023 - snížení neinvestičního příspěvku o 565.000,00 Kč, snížení investičního příspěvku o 3.652,00 Kč, Městskému kulturnímu zařízení Bělá pod Bezdězem

Rozpočtová opatření

- č. 1/2023 - schváleno zastupitelstvem města dne 22.02.2023, zveřejněno dne 14.03.2023
- č. 2/2023 - schváleno zastupitelstvem města dne 03.04.2023, zveřejněno dne 19.04.2023
- č. 3/2023 - schváleno zastupitelstvem města dne 26.04.2023, zveřejněno dne 23.05.2023
- č. 4/2023 - schváleno zastupitelstvem města dne 21.06.2023, zveřejněno dne 29.06.2023
- č. 5/2023 - schváleno zastupitelstvem města dne 20.09.2023, zveřejněno dne 17.10.2023
- č. 6/2023 - schváleno zastupitelstvem města dne 15.11.2023, zveřejněno dne 27.11.2023
- č. 7/2023 - schváleno zastupitelstvem města dne 13.12.2023, zveřejněno dne 15.12.2023
- č. 8/2023 - schváleno radou města dne 18.12.2023, zveřejněno dne 19.12.2023

přezkoumáno dle schvalovacího procesu
změny rozpisu rozpočtu:

- č. 1/2023 ze dne 12.04.2023, č. 2/2023 ze dne 10.05.2023, č. 3/2023 ze dne 14.08.2023, č. 4/2023 ze dne 11.09.2023, č. 5/2023 ze dne 09.10.2023, č. 6/2023 ze dne 23.10.2023, č. 7/2023 ze dne 20.11.2023, č. 8/2023 ze dne 04.12.2023, č. 9/2023 ze dne 18.12.2023

Závěrečný účet

- za rok 2022, schválen zastupitelstvem města dne 26.04.2023 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 23.05.2023, návrh zveřejněn od 05.04.2023 do 23.05.2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.01.2023, 30.09.2023 ze dne 19.10.2023, 31.12.2023 ze dne 12.02.2024

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 30.9.2023 ze dne 25.10.2023, 31.12.2023 ze dne 23.02.2024

Rozvaha

- sestavena k 30.9.2023 ze dne 25.10.2023, 31.12.2023 ze dne 23.02.2024

Příloha rozvahy

- sestavena k 30.9.2023 ze dne 25.10.2023, 31.12.2023 ze dne 23.02.2024

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2023

Hlavní kniha

- k 30.09.2023 ze dne 25.10.2023 - tištěná podoba, 31.12.2023 - elektronicky, dle potřeby

Kniha došlých faktur

- pro hlavní činnost vedena elektronicky v modulu Fenix - č.: 1 - 1028, dle potřeby
- pro hospodářskou činnost vedena v modulu Fenix - č.: F10001 - F10400, dle potřeby
- přenesená daň - č.: F20001 - F20105, dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky v modulu FENIX - č.: 12300001 - 12300342, dle potřeby

Faktura

- dodavatelská hlavní činnost - č.: 471, 494, 645, 647, 678, 690, 691, 695 - 698, 759, 844, 857, 928, 929, 959, 962, 964 - 971, 980, 981, 983, 984
- dodavatelská hospodářská činnost - č.: 10270, 10271, 10352, 10369 - 10373
- dodavatelská - přenesená daň - č.: 20084 - 20099
- odběratelská - č.: 12300269 - 12300271, 12300321, 12300325, 12300329, 12300330

Bankovní výpis

- k účtu č. 107-2328181/0100 vedeném u Komerční banky, a. s. (sociální fond) - č.: 39, 40, 53 - 56
- k účtu č. 981224-482724369/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (fond rozvoje bydlení) - č.: 009, 011, 012
- k účtu č. 43-8590980227/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č.: 8, 12
- k účtu č. 6015-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č.: 10, 13
- k účtu č. 115-9528440267/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (spořicí) - č.: 9, 11, 12
- k účtu č. 2006-3216181/0710 vedenému u České národní banky - č.: 13 - 15, 18, 19
- k účtu č. 94-3216181/0710 vedenému u České národní banky - č.: 31 - 35, 38 - 45

- k účtu č. 289162317/0300 vedenému u ČSOB - č.: 2023/9, 2023/11, 2023/12
- k účtu č. 9005-2424181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (ZBÚ) - č.: 40 - 43, 54 - 57
- k účtu č. 19-2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (příjmový) - č.: 188 - 192, 238, 249, 254
- k účtu č. 2328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (výdajový) - č.: 181 -183, 240 - 243
- k účtu č. 27-2604860297/0100 vedeném u Komerční banky, a. s. (HČ) - č.: 192 - 194, 251 - 255

Účetní doklad

- k č. 107 – 2328181/0100 - č.: 66085 - 66090, 66114 - 66122
- k č. 981224-482724369/0800 - č.: 70526 - 70529, 70533 - 70537
- k č. 43-8590980227/0100 - č.: 71511 - 71513, 71518
- k č. 6015-2328181/0100 - č.: 71010, 71013
- k č. 289162317/0300 - č.: 70019, 70022 - 70024
- k č. 115-9528440267/0100 – č.: 67011, 67013, 67014
- k č. 2006-3216181/0710 - č.: 72513 - 72515, 72520, 72521
- k č. 94-3216181/0710 - č.: 72045 - 72050, 72054 - 72064
- k č. 9005-2424181/0100 - č.: 65057 - 65062, 65077 - 65084
- k č. 19-2328181/0100 – č.: 50896, 51144, 51335 - 51346, 51513, 51562 - 51569, 51583, 51584
- k č. 2328181/0100 - č.: 30704, 30993 - 31002, 31367 - 31392
- k č. 27-2604860297/0100 - č.: 60675 - 60681, 60882 - 60913
- č.: 30264
- č.: 73018, 73025
- č.: 74001, 74017, 74031, 74038
- č.: 75010, 75011, 75020, 75024, 75028, 75033, 75038, 75039, 75050, 75060 - 75062, 75066
- č.: 76049 - 76051
- č.: 75512
- k pokladně č. 1 - č.: 12322 - 12348, 12432 - 12448
- k pokladně č. 2 - č.: 20293 – 20327, 20404 - 20435
- k pokladně č. 5 - č.: 63207 - 63232, 63252 - 63282
- k pokladně č. 6 - č.: 64056 - 64059, 64065 - 64069

Pokladní kniha (deník)

- vedena v modulu Fenix za období září – pokladna č. 1, 2, 5, 6, za období listopad – pokladna č. 5, 6, za období prosinec – pokladna č. 1 - 6
- skonto pokladní hotovosti v příjmové pokladně (č. 1) ke dni 30.10.2023 v 10:30hod. činí 0,00 Kč, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 2395 ze dne 25.10.2023
- skonto pokladní hotovosti ve výdajové pokladně (č. 2) ke dni 30.10.2023 v 10:30hod. činí 10.891,00 Kč, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 347 ze dne 25.10.2023
- skonto pokladní hotovosti v příjmové pokladně (č. 5 správa bytů) ke dni 31.10.2023 v 8:45hod. činí 29.790,00 Kč, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 251 ze dne 30.10.2023

- skonto pokladní hotovosti ve výdajové pokladně (č. 6 správa bytů) ke dni 31.10.2023 v 8:50hod. činí 5.010,00 Kč, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 64 ze dne 25.10.2023
- pokladna č. 3 a č. 4 - pomocná na správní poplatky
- skonto stravenek ke dni 30.10.2023 v 10:35hod. činí 0ks

Pokladní doklad

- pokladna č. 1 - č.: P 2322 - V 2348, P 2432 - V 2448
- pokladna č. 2 - č.: V 293 - V 327, V 404 - V 435
- pokladna č. 3 - č.: P 344 - V 363, P 252 - V 282
- pokladna č. 4 - č.: P 114, V 115
- pokladna č. 5 - č.: P 207 - V 232, P 266 - P 281
- pokladna č. 6 - č.: V 56 - V 59, V 65 - V 69

Upomínka k pohledávce a závazku

- Dohoda o uznání dluhu č. 194/2023 ze dne 26.04.2023, na úhradu nedoplatků za užívání bytu č. 6 v domě č. p. 775, Bělá pod Bezdězem, dlužník fyzická osoba, nedoplatek ve výši 14.638,00 Kč, splátkový kalendář na 10 splátek

Evidence majetku

- vedena elektronicky v modulu Fenix, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků za rok 2023 - Plán provedení inventarizace hospodářských prostředků města za rok 2023 ze dne 19.09.2023, Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2023 ze dne 14.02.2024

Mzdová agenda

- mzdový list 2023, docházka za srpen ke kontrolovaným dohodám o provedení práce
- mzdový list 2023, pracovní výkaz – sportovní hala, ke kontrolovaným dohodám o pracovní činnosti

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdový list 2023 - uvolněná starostka, místostarosta, neuvolněný člen zastupitelstva os. č. 2222, člen rady města os. č. 2204, předseda kontrolního výboru os. č. 2207

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2022 ze dne schválení 26.4.2023
- Informace o schválení účetní závěrky Základní školy Bělá pod Bezdězem za rok 2022 ze dne schválení 06.03.2023
- Informace o schválení účetní závěrky Mateřské školy Bělá pod Bezdězem za rok 2022 ze dne schválení 06.03.2023
- Protokol o schválení účetní závěrky Městské kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem za rok 2022 ze dne schválení 06.03.2023
- Protokol o schválení účetní závěrky Technické služby města Bělá pod Bezdězem za rok 2022 ze dne schválení 06.03.2023
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob ze dne podání 15.03.2023

Smlouvy o dílo

- Kupní smlouva ze dne 30.03.2023, prodávající Komunální technika, s. r. o., Brandýs nad Labem, na dodávku "Svozové vozidlo na komunální odpad - Bělá pod Bezdězem", kupní cena 4.239.000,00 Kč bez DPH
- Smlouva o dílo ze dne 15.06.2023, zhotovitel Strateg group s. r. o., Hodkovice nad Mohelkou, na akci "Bělá pod Bezdězem čp. 140, Městské kulturní středisko, odvlhčení parteru domu", cena díla 1.619.104,36 bez DPH

- Smlouva o dílo ze dne 23.07.2023, zhotovitel Bil design s. r. o., Praha na akci "Oprava střechy ZŠ Máchova 1110, Bělá pod Bezdězem", cena díla 1.624.861,00 Kč bez DPH
- Objednávka č. 556/2023/SB ze dne 28.10.2023, dodavatel fyzická osoba IČ 06656692, na malování bytu č. 10, Tyršova 385, cena díla 19.797,00 bez DPH

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

- Kupní smlouva ze dne 11.05.2023, kupující fyzická osoba, město prodává pozemek p. č. 2143/1 – trvalý travní porost o výměře 367m², p. č. 2140/3 – ostatní plocha o výměře 233m² vše v k. ú. Bělá pod Bezdězem, kupní cena 40.000,00 Kč
- Kupní smlouva o převodu nemovitosti ze dne 30.06.2023, prodávající Bělská investiční s. r. o., Bělá pod Bezdězem, město kupuje pozemek p. č. 538/8 – ostatní plocha o výměře 103m², p. č. 538/110 – ostatní plocha o výměře 871m² vše v k. ú. Vrchbělá, kupní cena 99.000,00 Kč, na pozemky je zřízeno oprávněné věcné břemeno práva jízdy a chůze, bezúplatně na dobu neurčitou
- Kupní smlouva č. 302/2023/RaMM ze dne 30.06.2023, kupující Singallery s. r. o., Praha 6, město prodává pozemek p. č. 503/2 – ostatní plocha o výměře 445m², p. č. 503/3 – trvalý travní porost o výměře 579m² vše v k. ú. Bělá pod Bezdězem, kupní cena 200.000,00 Kč
- Směnná smlouva č. 590/2023/RaMM ze dne 06.12.2023, město nabývá pozemek p. č. 3213/4 - ostatní plocha o výměře 17m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, společnost BYTY KINO BĚLÁ s. r. o., Mladá Boleslav nabývá pozemek p. č. 2710/4 - ostatní plocha o výměře 35m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, s doplatkem ve výši 18.000,00 Kč ve prospěch města

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 12.05.2023, obdarovaný Myslivecký spolek Plužná, z. s., město daruje 3.000,00 Kč, na náklady spojené s akcí 23. ročník Pluženské kolové
- Darovací smlouva ze dne 12.06.2023, obdarovaná fyzická osoba, město daruje 20.000,00 Kč, na výměnu střešní krytiny včetně oplechování domu čp. 191 v městské památkové zóně
- Darovací smlouva ze dne 28.06.2023, obdarovaná Římskokatolická farnost Bezdědice, město daruje 137.502,15 Kč k obnově kostela sv. Václava v Bezdědicích
- Darovací smlouva ze dne 04.08.2023, dárce fyzická osoba, město přijímá 29.000,00 Kč
- Darovací smlouva ze dne 13.07.2023, dárce Nadační fond ŠKODA AUTO, Mladá Boleslav, město přijímá 400.000,00 Kč za účelem realizace projektu „Pořízení vybavení Valdštejnského sálu“
- Darovací smlouva ze dne 20.11.2023, dárce SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Bělá pod Bezdězem, město přijímá Vakuovou fixační matraci 1ks, přilby Drager HPS 3500 2ks, v celkové hodnotě 23.000,00 Kč

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o bezúplatném užívání věci ze dne 11.07.2023, vypůjčitel N+N – Konstrukce a dopravní stavby Litoměřice, s. r. o., Litoměřice, k pozemku p. č. 507/1 - trvalý travní porost o výměře cca 1000m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, za účelem využití k uskladnění materiálu v rámci opravy mostků, na dobu určitou od 04.07.2023 do ukončení stavby opravy mostků, nejpozději však do 30.06.2024

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pachtu pozemku č. 395/2023/RaMM ze dne 28.08.2023, pachtýř fyzická osoba, k pozemku p. č. 500/1 - trvalý travní porost o výměře 500m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, za účelem využití jako zahrada a louka, na dobu neurčitou od 01.09.2023, roční pachtové ve výši 250,00 Kč
- Smlouva o nájmu pozemku č. 399/2023/RaMM ze dne 20.09.2023, nájemce fyzická osoba, k pozemku p. č. 2896/13 - ostatní plocha o výměře 223m² v k. ú. Bělá pod Bezdězem, za účelem využití jako zahrada, na dobu neurčitou od 01.09.2023, roční nájemné ve výši 2.230,00 Kč
- Nájemní smlouva č. 610/2023/RaMM ze dne 11.12.2023, nájemce fyzická osoba, pronájem kabinky č. 19 - zadní, umístěné v areálu městského koupaliště a to za účelem převlékárny, na dobu neurčitou od 01.01.2024, roční nájemné 500,00 Kč

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 11.05.2023 – zveřejněn od 20.02.2023 do 08.03.2023
- ke Kupní smlouvě č. 302/2023/RaMM ze dne 30.06.2023 – zveřejněn od 20.02.2023 do 08.03.2023
- ke Smlouvě o bezúplatném užívání věci ze dne 11.07.2023 - zveřejněn od 09.06.2023 do 25.06.2023
- ke Smlouvě o pachtu pozemku č. 395/2023/RaMM ze dne 28.08.2023 - zveřejněn od 10.07.2023 do 26.07.2023
- ke Smlouvě o nájmu pozemku č. 399/2023/RaMM ze dne 20.09.2023 - zveřejněn od 20.07.2023 do 05.08.2023
- ke Směnné smlouvě č. 590/2023/RaMM ze dne 06.12.2023 - zveřejněn od 18.09.2023 do 04.10.2023
- k Nájemní smlouvě č. 610/2023/RaMM ze dne 11.12.2023 - zveřejněn od 26.07.2023 do 31.08.2023

Smlouvy o půjčce

- Smlouva č. 1/2023 o návratné půjčce z fondu rozvoje bydlení města Bělá pod Bezdězem ze dne 24.05.2023, půjčitel fyzická osoba, na kompletní výměnu oken domu 36.450,00 Kč, splatnost 3 roky s 3% úrokem

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-6031214/02 ze dne 15.06.2023, oprávněný ČEZ Distribuce a. s., Děčín, k pozemku p. č. 2841, p. č. 1606/14 v k. ú. Bělá pod Bezdězem, sjednáno na dobu neurčitou, zřízeno za jednorázovou náhradu ve výši 2.800,00 Kč bez DPH
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 24.07.2023, oprávněný GasNet, s. r. o., Ústí nad Labem, k pozemku p. č. 422/5 v k. ú. Bělá pod Bezdězem, sjednáno na dobu neurčitou, zřízeno za jednorázovou náhradu ve výši 500,00 bez DPH
- Smlouva o zřízení služebnosti č. 513/2023/RaMM ze dne 14.11.2023, povinný BYTY KINO BĚLÁ s. r. o., Mladá Boleslav, k pozemku p. č. 2406/1 v k. ú. Bělá pod Bezdězem, město oprávněno na uvedeném pozemku umístit Pomník hospodářské poroby z roku 1933, zřízeno bezúplatně na dobu neurčitou

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí č. 5211000196 o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Národního plánu obnovy ze dne 29.03.2023, kombinovaná dotace ve výši 10.655.228,64 Kč na akci „Hospodaření se srážkovými vodami v areálu Zámku Bělá pod Bezdězem“

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 04.04.2023, poskytovatel Ministerstvo vnitra, id. č. 014D263002026, investiční dotace ve výši 2.763.323,00 Kč na akci „Bělá pod Bezdězem – Rekonstrukce požární zbrojnice“
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 11.07.2023, poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj, id. č. 117D8220A9262, neinvestiční dotace ve výši 4.068.418,00 Kč na akci „Oprava místních komunikací Bělá pod Bezdězem“
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2023 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tématického zadání Podpora akceschopnosti jednotek SDH obcí Oblast podpory, ze dne 15.11.2023, neinvestiční dotace ve výši 100.000,00 Kč na realizaci „Bělá pod Bezdězem - podpora akceschopnosti jednotky SDH“ ev. č. HAS/SDHAK/050796/2023
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2023 pro poskytování dotací na obnovu památek z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek v rámci Tématického zadání Obnova památek určených ke společenskému využití, ze dne 15.11.2023, neinvestiční dotace ve výši 2.826.230,00 Kč na realizaci projektu „Statické zajištění schodišťové věže jižního křídla zámku v Bělé pod Bezdězem“ ev. č. KUL/OPSV/050377/2023
- 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/15/2023/FO ze dne 28.03.2023, příjemce dotace Český rybářský svaz z. s., MO Bělá pod Bezdězem p. s., na dětské rybářské závody, dotace ve výši 20.000,00 Kč, příjemce předloží vyúčtování do 30.09.2023 - předloženo 30.09.2023
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/3/2023/FO ze dne 29.03.2023, příjemce dotace Table tennis Club Bělá pod Bezdězem z. s., na údržbu herny a na zajištění otopu herny, dotace ve výši 32.000,00 Kč, příjemce předloží vyúčtování do 28.01.2024 - předloženo dne 31.01.2024, příjemce vrátí poskytovateli 590,90 Kč
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/1/2023/FO ze dne 05.04.2023, příjemce dotace fyzická osoba, na akce pro místní část Hlínoviště, dotace ve výši 24.500,00 Kč, příjemce předloží vyúčtování do 31.01.2024 - předloženo dne 29.12.2023
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/31/2023/FO ze dne 11.04.2023, příjemce dotace SK Bělá pod Bezdězem z.s., na celoroční činnost, dotace ve výši 300.000,00 Kč, příjemce předloží vyúčtování do 31.01.2024 - předloženo dne 31.01.2024
- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Bělá pod Bezdězem č. BPB/4/2023/FO ze dne 13.04.2023, příjemce dotace Table tennis Club Bělá pod Bezdězem z.s., na celoroční činnost, dotace ve výši 130.000,00 Kč, příjemce předloží vyúčtování do 31.01.2024 - předloženo dne 28.01.2024

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 22.12.2022 uzavřena s os. č. 8980 na období od 01.01.2023 do 31.12.2023 v rozsahu 20hod./týden, zajištění dohledu nad provozem sportovní haly v Bělé pod Bezdězem
- ze dne 28.02.2023 uzavřena s os. č. 8982 na období od 01.03.2023 do 31.12.2023 v rozsahu 20hod./týden, zajištění dohledu nad provozem sportovní haly v Bělé pod Bezdězem

Dohody o provedení práce

- ze dne 10.07.2023 uzavřena s os. č. 5149 na období od 11.07.2023 do 31.08.2023 v rozsahu do cca 80hod./měsíc, pomocné administrativní práce, pomocné manuální práce při archivační a skartační činnosti, pochůzky v terénu s pořizováním fotodokumentace apod. dle potřeby a zadání zaměstnavatele
- ze dne 31.07.2023 uzavřena s os. č. 5148 na období od 01.08.2023 do 28.08.2023 v rozsahu 40hod., běžný denní úklid domu s pečovatelskou službou od 01.08.2023 do 04.08.2023 a od 21.08.2023 do 28.08.2023

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 31.03.2023, os. č. 200, referent finančního odboru Městského úřadu Bělá pod Bezdězem, na dobu určitou do 31.03.2024

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Oprava střechy ZŠ Máchova 1110, Bělá pod Bezdězem" zhotovitel Bil design s. r. o., Praha, cena díla 1.624.861,00 Kč bez DPH

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.12.2022, 22.02.2023, 03.04.2023, 26.04.2023, 21.06.2023, 20.09.2023, 15.11.2023, 13.12.2023 – nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 16.01.2023, 30.01.2023, 13.02.2023, 24.02.2023, 06.03.2023, 13.03.2023, 27.03.2023, 12.04.2023, 24.04.2023, 03.05.2023, 10.05.2023, 22.05.2023, 29.05.2023, 05.06.2023, 19.06.2023, 29.06.2023, 30.06.2023, 03.07.2023, 17.07.2023, 14.08.2023, 28.08.2023, 04.09.2023, 11.09.2023, 25.09.2023, 09.10.2023, 23.10.2023, 06.11.2023, 20.11.2023, 04.12.2023, 12.12.2023, 18.12.2023 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě, ze dne 07.06.2023, kontrolovaný subjekt Mateřská škola Bělá pod Bezdězem, za období přelom roku 2022/2023, rok 2023, kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina - přizvané osoby a pověřeným zaměstnancem města
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě, ze dne 31.05.2023, kontrolovaný subjekt Základní škola Bělá pod Bezdězem, za období přelom roku 2022/2023, rok 2023, kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina - přizvané osoby
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě, ze dne 28.04.2023, kontrolovaný subjekt Městská kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem, za období přelom roku 2022/2023, rok 2023, kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina - přizvané osoby
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě, ze dne 05.10.2023, kontrolovaný subjekt Technické služby města Bělá pod Bezdězem, za období přelom roku 2022/2023, rok 2023, kontrola provedena firmou Ing. Karel Ondrášek, Libina - přizvané osoby

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení oprávněného zástupce neuzavřel smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je územní celek společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Oprávněný zástupce územního celku rovněž prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech k němu se vztahujících, a zároveň, že poskytl veškeré informace o známých či potenciálních soudních sporech a nárocích, jejichž dopady by mohly mít vliv na hospodaření územního celku a sestavení účetní závěrky. Tyto případné nároky a spory byly adekvátně zaúčtovány či popsány v účetní závěrce.

B. Zjištění z přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření územního celku:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání hospodaření:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 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.)

Poučení k povinnosti přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků včetně povinnosti podat o tom písemné informace přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

Územní celek nepřijímá žádné opatření k nápravě za situace, kdy v části D „Závěr“ je uvedeno, že „Nebyly zjištěny chyby a nedostatky“. Zároveň není povinen opětovně přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, a to za situace, že k nim již toto opatření přijal a došlo tak k napravení zjištěných chyb a nedostatků (v části D „Závěr“ uvedeno jako „napraveno“).

Územní celek je povinen přijmout opatření k nápravě všech dalších zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření v části D „Závěr“, a to jak v případě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, ke kterým doposud toto opatření nepřijal a nebyly tak napraveny, tak rovněž u všech zjištění z konečného přezkoumání hospodaření (v obou případech uvedeno jako „nenapraveno“).

Územní celek je povinen podat o přijetí výše uvedených opatření k nápravě chyb a nedostatků písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, tj. Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v příslušných orgánech územního celku.

Územní celek je následně povinen v takto podané informaci uvést lhůtu, ve které následně podá 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 územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokuta až do výše 50.000 Kč.

Upozornění:

Přezkoumávající orgán je ve smyslu § 25 odst. 4 kontrolního řádu povinen automaticky předat svá zjištění o nedostacích příslušnému orgánu, který je oprávněn ve své působnosti činit opatření k nápravě zjištěného stavu nebo ukládat sankce za zjištěné nedostatky, a to zejména ve věci nedostatků vztahujících se k zákonu o obcích, zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákonu č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů apod. Provedení přezkoumání hospodaření přezkoumávajícím orgánem nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,39 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,19 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	1,64 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 559 562,80 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 2 731 536,00 Kč.

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

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

Bělá pod Bezdězem 21.03.2024

Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku zpracovaly následující kontrolní osoby:

Marcela Pavlíčková

Jana Pýchová

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, která obsahuje výsledky jednotlivých dílčích 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 kontrolní osobě pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to prostřednictvím datové schránky k rukám kontrolní osoby pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 14 stran byla projednána se starostkou územního celku, přičemž o tomto projednání byl pořízen samostatný záznam.

Tento záznam bude územnímu celku doručen jakožto příloha samotné zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, resp. jejího návrhu, která byla zpracována v jedinečné elektronické formě a byla opatřena elektronickými podpisy kontrolních osob.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření spolu s uvedenou přílohou bude územnímu celku zaslána datovou schránkou. Za den jejího předání územnímu celku je považován den jejího dodání do datové schránky územního celku.

Pozn:

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky. S odkazem na zákon č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, musí být dokumenty opatřeny kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem.