



41387/2018/KHK



ČJ: KUKHK-28852/EK/2017

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
města Sobotka, IČ: 00272124
za rok 2017**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.9.2017 - 13.9.2017
- 9.4.2018 - 11.4.2018

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Město Sobotka
Boleslavská 440
507 43 Sobotka

Zástupci za Město:

- Bc. Jan Janatka - místostarosta
- Ing. Petra Hošková - účetní
- Ing. Lubor Jenček - starosta
- Ing. Jaroslav Šourek - tajemník

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Jaroslav Meliš
- kontroloři:
Richard Holenda
Ing. Gabriela Střelečková

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 21.6.2017**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. 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.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Sobotka byly přezkoumány následující písemnosti:

Bankovní výpis

Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy za období březen a říjen 2017.

- běžný účet (94-4410541/0710) u ČNB
- běžný účet (2006-4410541/0710) u ČNB (v březnu a říjnu bez pohybu)
- běžný účet - příjmový (19-3821541/0100) u Komerční banky
- běžný účet - ZBÚ (9005-3821541/0100) u Komerční banky
- běžný účet - výdajový (3821541/0100) u Komerční banky
- běžný účet - FRB (451630247/0100) u Komerční banky

Vše bez zjištění.

Darovací smlouvy

V kontrolovaném období město uzavřelo několik darovacích smluv, které schválila rada města dne 27.3.2017, kde byly schváleny dary v celkové výši 70.000,- Kč. Finanční dar byl přiznán např. Sboru dobrovolných hasičů ve výši 20.000,- Kč, klubu stolního tenisu Sobotka ve výši 10.000,- Kč, Pionýrské skupině F. Šrámka ve výši 10.000,- Kč. Dále např. finanční dar ve výši 9.596,- Kč ve prospěch Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj v radě města byl dar schválen dne 20.12.2017.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V průběhu kontrolovaného období město realizovalo převážně veřejné zakázky malého rozsahu, ke kontrole byly vybrány následující z nich:

Výměna oken čp. 420, Sobotka – 2. etapa - zakázka byla zadána v souladu s Vnitřní směrnicí výzvou k podání nabídky s tím, že jediným základním hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena bez DPH, předpokládaná hodnota zakázky byla stanovena na 1,9 mil. Kč bez DPH. Výzva byla zaslána prostřednictvím elektronické pošty 3 možným dodavatelům a mimo to byla zveřejněna na úřední desce města. Nabídku podalo celkem 9 uchazečů. Dle Protokolu o otvírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení nabídek veřejné zakázky malého rozsahu dne 8. 3. 2017 hodnotící komise jmenovaná starostou města shledala různé nesrovnalosti v 8 nabídkách a rozhodla, že požádá účastníky o písemné vysvětlení a doplnění nabídek. Na dalším jednání komise dne 20. 3. 2017 pak konstatovala, že požadované vysvětlení a doplnění nabídky podalo 5 uchazečů, z nichž 1 byl požádán ještě o další písemné vysvětlení a doplnění nabídky. Posuzování nabídek bylo dokončeno na jednání dne 23. 3. 2017 s tím, že 5 z 9 podaných nabídek bylo z dalšího hodnocení vyřazeno z důvodu nesplnění termínu pro podání písemného vysvětlení a doplnění, popř. nedodržení jeho požadovaného rozsahu a ze zbývajících 4 uchazečů stanovila jejich pořadí podle výše nabídkové ceny a vybrala firmu OKNA LANGER, s.r.o., s nejnižší nabídkovou cenou Kč 1.865.675,- bez DPH. Rada města schválila výsledek zadání VZMR dne 27. 3. 2017 a pověřila starostu podpisem SOD s tímto dodavatelem. Oznámení o vyloučení nabídek a o výsledku výběrového řízení byla příslušným uchazečům řádně zaslána. SOD s vybraným uchazečem byla uzavřena dne 29. 3. 2017, a to plně v souladu s vítěznou nabídkou. Na portále zadavatele byla smlouva zveřejněna dne 5.4.2017, tedy v zákonem stanovené lhůtě. Ke smlouvě byl dne 14. 6. 2017 uzavřen dodatek týkající se pouze změny termínu a ostatní části smlouvy včetně celkové ceny zůstaly beze změn. Zveřejněn na profilu zadavatele byl tento dodatek dne 23. 6. 2017, rovněž tedy v zákonem stanovené lhůtě.

2. Chodník v ulici Na Celné, Sobotka - zakázka byla zadána v souladu s Vnitřní směrnicí výzvou k podání nabídky s tím, že jediným základním hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena vč. DPH, předpokládaná hodnota zakázky byla stanovena na 3 mil. Kč vč. DPH. Výzva byla zaslána prostřednictvím elektronické pošty 4 zájemcům, nabídku podali 3 z nich. Hodnocení nabídek prováděla RM na jednání dne 27. 3. 2017, v podaných nabídkách neshledala žádné nesrovnalosti a stanovila pořadí nabídek podle základního hodnotícího kritéria - výše nabídkové ceny a vybrala firmu COLAS CZ, a.s., která podala nejnižší nabídkovou cenou Kč 2.630.845,22 vč. DPH. Současně pověřila starostu podpisem SOD s tímto vybraným uchazečem. SOD byla s dodavatelem uzavřena dne 26. 4. 2017, a to plně v souladu s vítěznou nabídkou. Na portále zadavatele byla smlouva zveřejněna dne 5. 5. 2017, tedy v zákonem stanovené lhůtě.

Faktura

Kontrolovány byly faktury přijaté i vydané, včetně správnosti jejich předpisu, vztahující se svou úhradou k bankovním výpisům za měsíc březen a říjen 2017. Nedostatky zjištěny nebyly.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na r. 2017 byl před jeho schválením v zákonem stanoveném rozsahu řádně vyvěšen na úřední desce od 28.11.2016 do 16.12.2016, ve stejném termínu byl zveřejněn i na elektronické úřední desce. V obou případech byl zveřejněn v úplném podrobném členění podle rozpočtové skladby.

Odměňování členů zastupitelstva

Kontrolou odměňování členů zastupitelstva včetně uvolněného starosty nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní doklad

Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou města za období březen a říjen 2017 a pokladní knihou Zámku Humprecht za období březen a říjen 2017 a nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Kontrolována byla pokladna města za období březen a říjen 2017 a pokladna Zámku Humprecht za období březen a říjen 2017 a nebyly zjištěny nedostatky.

Příloha rozvahy

Kontrolována byla příloha rozvahy k 30.6.2017 a k 31.12.2017, nedostatky zjištěny nebyly.

Rozpočtová opatření

Čerpání rozpočtu město průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou včas v předstihu řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými zastupitelstvem, resp. radou města (v mezích pravomocí stanovených radě zastupitelstvem na veřejném zasedání ZM. Do dne dílčího přezkoumání bylo schváleno a provedeno 7 rozpočtových opatření a do konečného přezkoumání byly provedeny další 4 rozpočtová opatření, tato jsou řádně chronologicky evidována a číslována. Rozpočtová opatření jsou řádně v souladu se zákonem vyvěšena na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.

Rozpočtový výhled

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven na období 2018 - 2020, obsahuje všechny potřebné údaje, schválen byl na zasedání OZ dne 16.3.2017, zveřejněn dne 21.3.2017.

Další rozpočtový výhled je sestaven na období 2019 - 2022, obsahuje všechny potřebné údaje, schválen byl na zasedání OZ dne 14.12.2017. Územní samosprávný celek zveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu na svých internetových stránkách a na úřední desce v termínu od 28.11. - 19.12.2017, územní samosprávný celek zveřejnil střednědobý výhled rozpočtu na svých internetových stránkách a současně oznámil na úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby v souladu se zákonem.

Rozvaha

Kontrolována byla rozvaha k 31.7.2017 a k 31.12.2017, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.

Kontrolou ročních obrátů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2017 byl po předchozím zveřejnění návrhu schválen na zasedání ZM dne 15.12.2016 jako schodkový ve výši příjmů Kč 45.870.000,- a výdajů Kč 60.386.000,- s tím, že schodek je kryt přebytkem hospodaření z minulých let. Jako závazné ukazatele stanovilo ZM objem paragrafů. Schválený rozpočet byl v souladu se zákonem vyvěšen na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Město ze svého rozpočtu na rok 2017 poskytuje řadu příspěvků na sportovní nebo společenské aktivity. Kontrolovány byly námatečně smlouvy:

- Tělocvičná jednota Sokol Sobotka, příspěvek ve výši 1.000.000,- Kč, dotace schválena v ZM dne 29.9.2016, k této dotaci uzavřený dodatek byl zveřejněn 5.1.2017
- Oblastní Charita Sobotka, příspěvek ve výši 65.000,- Kč, dotace schválena v ZM dne 16.3.2017, smlouva podepsána dne 10.6.2017, zveřejněna dne 15.6.2017
- Vlastenecko dobročinná obec baráčníků pro Sobotku a okolí ve výši 25.000,- Kč, dotace schválena v RM dne 27.3.2017
- Jezdecký klub Sobotka, příspěvek ve výši 30.000,- Kč schválen v RM dne 27.3.2017

Obec vyhlásila v roce 2016 program na poskytování dotací na výstavbu kanalizačních přípojek. Vyvěšení vyhlášeného dotačního programu bylo řádně zveřejněno na úřední desce i úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup. V rámci tohoto programu dne 18.5.2017 ZM schválilo dotaci občanovi. Dotace byla schválena ve výši 63.435,- Kč. Na příspěvek je uzavřena písemná smlouva, která obsahuje náležitosti požadované zákonem. U příspěvku je prováděna kontrola vyúčtování na základě předložených dokladů. Poskytovatel zveřejnil na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup veřejnoprávní smlouvu nad 50.000,- Kč v souladu se zákonem dne 15.6.2017, smlouva byla podepsána dne 10.6.2017.

V rámci vyhlášeného programu dne 23.2.a 3.5.2017 schválila rada poskytnutí dotací jednotlivým žadatelům a na základě schválení byly uzavřeny veřejnoprávní smlouvy.

Veškeré finanční příspěvky jsou schvalovány zastupitelstvu nebo v radě města, jsou uzavřeny písemné smlouvy a je u nich prováděna kontrola vyúčtování na základě předložených dokladů.

Poskytovatel zveřejnil na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup veřejnoprávní smlouvy nad 50.000,- Kč v souladu se zákonem do 30 dnů od podpisu.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V kontrolovaném období město obdrželo následující dotace:

Město obdrželo dne 20.3.2017 Rozhodnutí o poskytnutí účelové neinvestiční dotace na výdaje JSDH od Královéhradeckého kraje na rok 2017 ve výši 150.000,- Kč.

Město obdrželo dne 19.5.2017 Rozhodnutí o poskytnutí dotace v EDS - program 014D241006210 Sobotka - Dopravní automobil ve výši 434.986,50 Kč. Realizace akce stanovena poskytovatel do 30.6.2017.

Město obdrželo neinvestiční účelovou dotaci z Ministerstva kultury ve výši 348.000,- Kč na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 29.6.2017 na obnovu nemovité kulturní památky - myslivny č.p. 361 v zámku Humprecht. Realizace tohoto projektu je stanovena poskytovatelem na 31.12.2017.

Město obdrželo neinvestiční účelovou dotaci z Ministerstva zemědělství ve výši 545.056,- Kč na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 11.7.2017 na údržbu a obnovu kulturních a venkovních prvků na akci s názvem Město Sobotka - oprava hřbitovní zdi. Realizace tohoto projektu je stanovena poskytovatelem na 29.9.2018. Dotaci město zatím neobdrželo.

Město uzavřelo dne 24.5.2017 smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu s názvem "Šrámkova Sobotka" v režimu de minimis pod číslem TZ/4/2017 ve výši 100.000,- Kč. Vyúčtování projektu stanoveno smluvně a je shodné s dobou realizace projektu do 31.12.2017. Přeposláno jako průtoková dotace příspěvkové organizaci.

Město uzavřelo dne 31.8.2017 smlouvu o poskytnutí dotace z dotačního fondu Královéhradeckého kraje. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu s názvem "Postav si svou školu" pod číslem 17SMV05-0010 ve výši 60.000,- Kč. Vyúčtování projektu stanoveno smluvně a je shodné s dobou realizace projektu do 31.7.2018. Přeposláno jako průtoková dotace příspěvkové organizaci.

Město uzavřelo dne 2.11.2017 Smlouvu č. 161/B1/2017 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2017. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové finanční podpory na financování výhradně akce s názvem "Chodník Na Celetné, Sobotka" ve výši 2.214.000,- Kč. Následně byl dne 6.12.2017 uzavřen dodatek č. 161/B1/2017/1, kde byla změněna částka na výši 2.081.000,- Kč. Dotace řádně vedena na účtu 472 a je k vytvořena dohoda vedena na účtě 388, ve stavu na účtu 403.

Smlouvy nájemní

Dne 3.5.2017 schválila rada města smlouvu o výpůjčce ovocného sadu p.p.č. 498/8 o výměře 8753 m² v k.ú.Kdanice. Záměr pronájmu byl zveřejněn na úředních deskách v souladu zákona o obcích od 20.3.2017 do 18.4.2017. Smlouva o výpůjčce ze dne 15.6.2017 byla ke kontrole předložena.

Smlouvy o dílo

Smlouvy o dílo byly kontrolovány u akcí v návaznosti na kontrolou veřejných zakázek. SOD byly uzavřeny v souladu s rozhodnutím RM.

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

Dne 29.6.2017 schválilo zastupitelstvo města prodej nově vzniklých pozemků p.č. 1505/32, 1505/37 a 1505/38 v k.ú. Sobotka za dohodnutou kupní cenu 78.880,- Kč. Záměr prodeje byl zveřejněn od 6.10.2016 do 25.10.2016. Kupní smlouva ze dne 22.8.2017 byla ke kontrole předložena.

Dne 29.6.2017 schválilo zastupitelstvo města prodej nově vzniklých pozemků p.č. 1505/34, 1505/35 v k.ú. Sobotka za dohodnutou kupní cenu 142.840,- Kč. Záměr prodeje byl zveřejněn od 6.10.2016 do 25.10.2016. Kupní smlouva ze dne 11.8.2017 byla ke kontrole předložena.

Dne 29.6.2017 schválilo zastupitelstvo města směnu nově vzniklých pozemků ve vlastnictví obce p.č. 324/8, 2276/19 a 1505/2 v k.ú. Sobotka a do svého výlučného vlastnictví přijímá p.p.č. 1505/29, 1505/44 a 1505/3 vše v k.ú. Sobotka. Občan uhradil před podpisem směnné smlouvy městu dohodnutou kupní cenu 63.520,- Kč. Záměr prodeje byl zveřejněn od 6.10.2016 do 25.10.2016. Směnná smlouva ze dne 1.8.2017 byla ke kontrole předložena.

Smlouvy o věcných břemenech

Dne 10.4.2017 uzavřelo město Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-2005722/VB/1 - Sobotka, J.Glazarové, č.p. 326, vlož. PB s ČEZ Distribuce a.s. zastoupená na základě plné moci spol. VČE - montáže, a.s. Předmětem smlouvy je zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemku p.p.č. 534/5 v k.ú. Sobotka, jednorázová úhrada 1.000,- Kč bez DPH. V RM tato smlouva schválena dne 27.3.2017.

Dne 23.11.2017 uzavřelo město Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-2014805/VB/01 s ČEZ Distribuce a.s. zastoupená na základě plné moci spol. RYDVAL-ELEKTRO s.r.o. Předmětem smlouvy je zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemku p.p.č. 2166/17 v k.ú. Sobotka, jednorázová úhrada 1.000,- Kč bez DPH. V RM tato smlouva schválena dne 9.11.2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Bezprostředně po schválení rozpočtu oznámilo město písemně svým zřízeným příspěvkovým organizacím výši závazného ukazatele - neinvestičního příspěvku na provoz a zároveň byly tyto příspěvky proúčtovány jeho předpis ve prospěch účtu 349.

Účetní doklad

Kontrolovány účetní doklady k uvedeným bankovním výpisům. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Účetní doklady mají patřičné náležitosti. Tyto účetní doklady byly kontrolovány v souvislosti s uvedenými bankovními výpisy za měsíc březen a říjen 2017.

Nebyly shledány nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolován byl výkaz k 31.7.2017 a k 31.12.2017, nedostatky zjištěny nebyly.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 31.7.2017 a k 31.12.2017, nedostatky zjištěny nebyly. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Město provedlo kontrolu hospodaření s veřejnoprávními prostředky svých zřízených PO za období roku 2017 v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě. Ke kontrole byly předloženy protokoly z těchto kontrol.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

Při kontrole byly využity k dokladování jednotlivých kontrolovaných agend zápisy z rady města.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy ze zastupitelstva města.

Závěrečný účet

Závěrečný účet města za r. 2016 byl řádně sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZM dne 18.5. 2017 s výrokem "souhlasu s celoročním hospodařením a to bez výhradami" plně v souladu s příslušným ustanovením § 17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Před jeho schválením byl v zákonem stanoveném rozsahu řádně vyvěšen na fyzické úřední desce, a to ve termínu od 24.4. - 19.5.2017, ve stejném termínu byl závěrečný účet zveřejněn i na elektronické úřední desce. Současně byla, jako samostatný bod jednání, na tomto veřejném zasedání zastupitelstva schválena i účetní závěrka města.

Účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2016 byly řádně schváleny radou města na veřejné schůzi dne 3.5.2017. Schválení všech účetních závěrek je řádně doloženo protokoly.

Schválený závěrečný účet byl v souladu se zákonem vyvěšen na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Sobotka

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření města Sobotka za rok 2017

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

II. Při přezkoumání hospodaření města Sobotka za rok 2017

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka - za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,77 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,63 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,84 %

IV. Ověření poměru dluhu ÚSC k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Ověřili jsme poměr dluhu města Sobotka k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu, k vyslovení následujícího závěru. Z předložených podkladů vyplývá, že dluh nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Výpočet poměru dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je uveden v příloze č. 1, která je nedílnou součástí této Zprávy.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Sobotka, dne 11.4.2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Meliš

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Gabriela Střelečková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Sobotka o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Bc. Jan Janatka

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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** přezkoumávajícímu orgánu, **a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy** spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

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

plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

Bc. Jan Janatka

.....
místostarosta

.....
podpis

KONTAKTY:

Jaroslav Meliš
jmelis@kr-kralovehradecky.cz **tel: 736521813**

Gabriela Střelečková
gstreleckova@kr-kralovehradecky.cz **tel: 727956086**

Příloha č. 1

Název účtu	SU	částka
Krátkodobé úvěry	281	
Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	
Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	
Jiné krátkodobé půjčky	289	
Směnky k úhradě	322	
Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	
Krátkodobé závazky z ručení	362	
Dlouhodobé úvěry	451	
Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	
Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	
Dlouhodobé závazky z ručení	456	
Dlouhodobé směnky k úhradě	457	
Dluh Celkem		0,00

Příjem v roce 2017	58 411 933,09
Příjem v roce 2016	49 192 218,36
Příjem v roce 2015	52 780 230,20
Příjem v roce 2014	53 730 077,05
Příjmy celkem	214 114 458,70

Průměr příjmů za čtyři roky	53 528 614,68
------------------------------------	----------------------

podíl dluhu k příjmům za 4 roky v % 0

60% z průměru příjmů za 4 roky 32 117 168,81

překročení o v Kč 0,00

překročení o v % 0