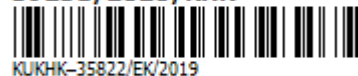




39251/2020/KHK



KUKHK-35822/EK/2019

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
města Sobotka, IČ: 00272124
za rok 2019**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 4.11.2019 - 6.11.2019
- Konečné přezkoumání bylo provedeno dálkovým způsobem

na základě písemné žádosti města Sobotka v souladu s ustanovením § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Zahájeno bylo dne 27.06.2019 doručením Oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

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 vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Gabriela Střelečková
- kontroloři:
Bc. Veronika Bittnerová
Bc. Kateřina Kubů
Šárka Šábrtová

**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 19.6.2019**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. 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.

Poslední kontrolní úkon (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 08.04.2020.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Sobotka byly přezkoumány následující písemnosti:

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.

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. Do dne dílčího přezkoumání bylo schváleno a provedeno 16 rozpočtových opatření, tato RO 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. Dle dálkového přístupu byla do konce roku dle elektronické úřední desky obcí zveřejněna další 3 rozpočtová opatření.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu obce na rok 2019 byl v souladu s ustanovením § 11 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn, a to i způsobem umožňujícím vzdálený přístup. Na fyzické úřední desce a elektronické úřední desce byl zveřejněn od 27.11.2018 do 13.12.2018.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2019 byl po předchozím zveřejnění návrhu schválen na zasedání ZM dne 13.12.2018 jako schodkový ve výši příjmů 61.730.000,- Kč, výdajů 80.360.000,- Kč s tím, že schodek je kryt přebytkem finančních prostředků z minulých let. Jako závazné ukazatele stanovilo ZM tak, že v příjmové části jsou závazným ukazatelem daňové příjmy (třída 1) celkem, přijaté transfery (třída 4) dle jednotlivých poskytovatelů, běžné (třída 2) a kapitálové (třída 3) příjmy dle paragrafů; ve výdajové části jsou závazným ukazatelem poskytované příspěvky, dary a dotace dle jednotlivých příjemců, ostatní běžné (třída 5) a kapitálové (třída 6) výdaje dle 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.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven na období 2020 - 2025, obsahuje všechny potřebné údaje, schválen byl na zasedání ZM dne 27.6.2019, zveřejněn 1.7.2019. Územní samosprávný celek zveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu na svých internetových stránkách a na úřední desce v termínu od 11.6. 2019 - 1.7.2019, 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.

Závěrečný účet

Závěrečný účet města za r. 2018 byl řádně sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZM dne 23.5.2019 s výrokem "souhlasu s celoročním hospodařením a to bez výhrad" 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 29.4.201 do 24.5.2019, ve stejném termínu byl závěrečný účet zveřejněn i na elektronické úřední desce.

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.

Současně byla, jako samostatný bod jednání, na tomto veřejném zasedání zastupitelstva schválena i účetní závěrka města.

Účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2018 byly řádně schváleny radou města dne 6.3.2019. Schválení všech účetních závěrek je řádně doloženo protokoly.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 30.9.2019 a k 31.12.2019, 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.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolován byl výkaz k 30.9.2019 a k 31.12.2019.

Příloha rozvahy

Kontrolována byla příloha rozvahy k 30.9.2019 a k 31.12.2019.

Rozvaha

Kontrolována byla rozvaha k 30.9.2019 a k 31.12.2019, 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.

Rovněž kontrolou účtů peněžních fondů v porovnání se zdroji jejich krytí v pasivech rozvahy nebyly zjištěny disproporce, o fondech účetní jednotky tedy bylo účtováno správně.

Hlavní kniha

Kontrolováno bylo účetní období únor 2019 v hlavní a hospodářské činnosti v návaznosti na bankovní výpisy a účetní doklady.

Odměňování členů zastupitelstva

Kontrolováno odměňování za období leden – září 2019. V rámci konečného přezkoumání byla provedena kontrola stanovení výše odměn starosty a místostarosty. Výplata odměn za období od října do prosince 2019, dle zaslaných mzdových listů, byla provedena dle stanovení.

Faktura

Kontrolovány byly faktury přijaté i vydané v hlavní činnosti včetně správnosti jejich předpisu, vztahující se svou úhradou k bankovním výpisům za měsíc únor 2019.

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 únor 2019.

Pokladní doklad

Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou města za období únor 2019 a pokladní knihou Zámku Humprecht za období únor 2019.

Bankovní výpis

Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy za období únor 2019:

- běžný účet (94-4410541/0710) u ČNB
- běžný účet (2006-4410541/0710) u ČNB - v uvedeném měsíci 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
- běžný účet - (115-6652060217/0100) u Komerční banky

Darovací smlouvy

Dne 14.2.2019 schválilo ZM darovací smlouvu s Správou silnic Kr. kraje na darování p.p.č. 2267/11 o výměře 359 m² v k.ú. Sobotka. Záměr darování pozemku zveřejněn od 13.12.2018 do 14.12.201. Darovací smlouva uzavřená dne 1.4.2019 předložena ke kontrole.

Město jako dárce uzavřelo dne 31.7.2019 darovací smlouvu se Správou silnic Královéhradeckého kraje, příspěvková organizace. Předmět daru jsou pozemky p.p.č. 2244/9, 2244/10, 2267/13, 2267/14, 2267/15, 2267/12, k.ú. Sobotka. Účetní hodnota předmětu daru činí 34.509,- Kč. Zastupitelstvo města přijetí daru schválilo dne 14.2.2019. Smlouva byla ke kontrole předložena.

Smlouvy o věcných břemenech

Dne 15.4.2019 uzavřelo město Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-2009068/002 s ČEZ Distribuce a.s. zastoupená na základě plné moci AZ Elektrostav a.s. Předmětem smlouvy je zřízení umístění, provozování, opravování a udržování zařízení distribuční soustavy na pozemku p.p.č. 501/1, 510/2, 510/3 v k.ú. Lavice, jednorázová úhrada 5.530,- Kč bez DPH. V RM tato smlouva schválena dne 5.2.2018.

Dne 15.11.2019 uzavřelo město Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-2016744/VB/03 ve prospěch společnosti ČEZ Distribuce a.s. Předmětem smlouvy je zřízení umístění, provozování, opravování a udržování zařízení distribuční soustavy na pozemku p.p.č. 421/1, k.ú. Kdanice, jednorázová úhrada 4.690,- bez DPH. V RM tato smlouva schválena dne 29.7.2019.

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

Dne 16.1.2019 byla uzavřena Kupní smlouva, která byla schválena ZM dne 13.12.2018. Smlouva uzavřena na prodej pozemku p.p.č. 969/13 o výměře 50 m² a p.p.č. 969/8 o výměře 230 m² v k.ú. Sobotka za dohodnutou kupní cenu 74.220,- Kč vč. DPH. Záměr prodeje byl

zveřejněn od 11.7. do 9.8.2018. Kupní smlouva byla ke kontrole předložena. O vyřazení pozemků z majetku obce bylo řádně účtováno.

Dne 7.2.2019 uzavřelo město Směnnou smlouvu s občany. Město je vlastníkem pozemků p.p.č. 249/24 v k.ú. Lavice, ty předává do vlastnictví občanů a do svého vlastnictví obec přijímá pozemky p.p.č. 2139/6 o výměře 38m² a p.p.č.2139/5 o výměře 31m² v k.ú. Sobotka. Doplatek ze strany občanů je stanoven smluvně ve výši 113.140,- Kč. Na účet obce byl doplatek zaplacen před podpisem smlouvy. Záměr směny zveřejněn od 28.11.2018 do 14.11.2018. Směnná smlouva ke kontrole předložena. O vyřazení i zařazení pozemků bylo řádně účtováno.

Město jako nabyvatel uzavřela dne 7.8.2019 Smlouvu o bezúplatném převodu vlastnického práva k majetku se Správou železniční dopravní cesty, státní organizace. Předmětem smlouvy je pozemek p.p.č. 2162/9, 2162/10 a 2276/7, k.ú. Sobotka v účetní hodnotě 85.281,- Kč. Bezúplatné nabytí pozemku bylo v zastupitelstvu města schváleno 23.5.2019. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 22.8.2019.

Dne 24.9.2019 schválilo zastupitelstvo města nákup spoluvlastnického podílu o velikosti 5/6 k pozemku p.p.č. 1122/1, k.ú. Sobotka za dohodnutou kupní cenu 80.000,- Kč. Kupní smlouva ze 4.10.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 18.10.2019.

Dne 16.12.2019 byla uzavřena Kupní smlouva, která byla schválena ZM dne 12.12.2019. Smlouva uzavřena na prodej pozemku p.č. 328/2 o výměře 78 m², k.ú. Stěblovice. Sobotka za dohodnutou kupní cenu 10.461,- Kč vč. DPH. Záměr prodeje byl zveřejněn od 26.11. - 13.12.2019. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 19.12.2019. Kupní smlouva byla ke kontrole předložena.

Smlouvy o přijetí úvěru

Dne 23.5.2019 schválilo zastupitelstvo města podepsání smlouvy o investičním úvěru č. 99023286445 s Komerční bankou, a. s. na výši úvěrové částky 9.000.000,- Kč s pohyblivou úrokovou sazbou, která bude odpovídat součtu 1M PRIBOR a pevné odchylky ve výši 0,31 % p.a. z jistiny úvěru. Klient se zavazuje použít úvěr výlučně na účel - investice do výstavby kanalizace v ulici Boleslavská a investice do výstavby zpevněných ploch u Domu s pečovatelskou službou pro seniory. Číslo úvěrového účtu je 35-1727511527/0100. Oprávnění čerpat úvěr má město nejpozději do 31.5.2020. Splacení úvěru bude probíhat pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 184.000,- Kč splatnými k poslednímu dni kalendářního měsíce počínaje dnem 31.5.2020. Poslední splátka je 31.5.2024. Smlouva o úvěru ze dne 23.5.2019 byla předložena ke kontrole.

Smlouvy nájemní

Dne 6.2.2019 schválila RM pacht pozemků p.č. 219, 55, 53/1, 54 v k.ú. Čálovice za dohodnutou cenu 753,- Kč/rok. Záměr pronájmu byl zveřejněn od 23.1.2019 do 11.2.2019. Pachtovní smlouva ze dne 5.4.2019 byla ke kontrole předložena.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

K 30.9.2019 byl rozpočet města posílen o následující dotace. Dotace byly kontrolovány pouze z pohledu jejich zaúčtování.

- UZ 98 348 – neinvestiční dotace na náklady spojené s konáním voleb do Evropského parlamentu ve výši 73 000,- Kč. Finanční prostředky budou předmětem finančního vypořádání za rok 2019

UZ 98 018 – neinvestiční dotace na náklady při přípravě sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021 ve výši 23 030,- Kč. Finanční prostředky budou předmětem finančního vypořádání za rok 2019

- UZ 13 101 – na aktivní politiku zaměstnanosti město obdrželo neinvestiční dotaci ve výši 470 721,- Kč,

- UZ 14 004 – na základě Rozhodnutí Ministerstva vnitra (MV-75645-3/PO-IZS-2019) obdrželo město neinvestiční dotaci ve výši 150 000,- na zajištění akceschopnosti jednotky SDH kategorie JPO II. Finanční prostředky budou předmětem finančního vypořádání za rok 2019

- UZ 33 063 – na základě Rozhodnutí MŠMT (18_063/0010823-01) obdrželo město neinvestiční dotaci pro vlastní příspěvkovou organizaci Mateřská škola, Sobotka ve výši 548 312,- Kč, dne 1.2.2019 město tuto dotaci přeposlalo PO

-UZ 34 070 – na základě Rozhodnutí Ministerstva kultury (MK17636/2019 OULK) obdrželo město neinvestiční dotaci pro vlastní příspěvkovou organizaci Městské kulturní středisko Sobotka ve výši 400 000,- Kč, dne 26.4.2019 město tuto dotaci přeposlalo PO

- z KÚ KHK město obdrželo neinvestiční dotaci (č. 19RGI02-0027) pro vlastní příspěvkovou organizaci Městské kulturní středisko Sobotka ve výši 120 000,- Kč, dne 25.4.2019 město tuto dotaci přeposlalo PO

- UZ 34 054 – na základě Rozhodnutí Ministerstva kultury (MK 59620/2019 OPP) obdrželo město neinvestiční dotaci v rámci Programu regenerace MPR a MPZ na rok 2019 pro městskou památkovou zónu Sobotka ve výši 915 000,- Kč pro město Sobotka a 70 000,- Kč pro fyzickou osobu, realizace projektu byla stanovena do 31.12.2019. Dotace v termínu vyúčtována, vedena na účtu 374 spolu s vytvořením dohadu na účtu 388 se souvztažným zápisem na účet 672.

- z KÚ KHK město obdrželo investiční dotaci (DS2018/05021) na realizaci projektu „Vodovod Kdanice“ ve výši 2 400 000,- Kč, Souhrn předpokládaných nákladů na akci činí 4 610 593,- Kč, termín realizace byl stanoven do 30.6.2020. Na konci roku dotace řádně vedena na účtu 374 a je vytvořen dohad veden na účtu 388, ve stavu na účtu 403.

- z KÚ KHK město obdrželo investiční dotaci (č. 19RG102-0253) na realizaci projektu „Sobotka - Dům s pečovatelskou službou - úprava plochy“ ve výši 3.000.000,- Kč, termín realizace byl stanoven od 1.7.2019 do 31.12.2020. Na konci roku dotace řádně vedena na účtu 374 a je vytvořen dohad veden na účtu 388, ve stavu na účtu 403.

- z MMR investiční dotaci (č. Rozhodnutí 117D03D000541) na realizaci projektu "Objekt sociálního bydlení na náměstí Míru v Sobotce" ve výši 12.039.619,50,- Kč. Dotace je poskytnuta Ex post. Doba realizace projektu stanovena poskytovatelem do 30.9.2021. Do konce roku 2019 z dotace čerpána výše 386.280,- Kč, vytvořen dohad veden na účtu 388, ve stavu na účtu 403.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Město ze svého rozpočtu na rok 2019 poskytuje na základě žádosti řadu příspěvků na sportovní nebo společenské aktivity. Kontrolovány byly namátkově smlouvy:

- Tělocvičná jednota Sokol Sobotka, dotace ve výši 50.000,- Kč, dotace na "provoz a údržbu budovy TJ Sokol, schválena v ZM dne 19. 6. 2019, k této dotaci uzavřena smlouva dne 16. 7. 2019. Vyúčtování stanoveno do 31.3.2020.

- Oblastní Charita Sobotka, dotace ve výši 75.000,- Kč, dotace na "provozní náklady charitní pečovatelské služby" schválena v ZM dne 14.2.2019, smlouva podepsána dne 9.4.2019, vyúčtování stanoveno do 31.3.2020, smlouva zveřejněna dne 8.3.2019.

- Pionýr, z.s. - Pionýrská skupina Fráni Šrámka, dotace ve výši 50.000,- Kč, dotace na "nákup stanových celt", schválena v RM dne 6.3.2019, k této dotaci uzavřena smlouva dne 4.4.2019. Dne 27.6.2019 schválilo ZM dodatek č. 1 k veřejnoprávní smlouvě ve výši 37.000,- Kč, smlouva podepsána dne 24.7.2019. Smlouvy zveřejněny dne 2.8.2019 Vyúčtování stanoveno do 31.3.2020.

Dokumentace k veřejným zakázkám

„Úprava terénu – sportoviště Pumptrack Sobotka“

VZMR byla zadána v souladu s Vnitřní směrnice č. 1/2017 pro zadávání zakázek malého rozsahu. Nejvhodnější nabídku podala firma Dirty Parks, s.r.o. s nabídkovou cenou 877 250,- Kč včetně DPH. Smlouva o dílo oboustranně podepsána dne 24.10.2019 byla na profilu zadavatele zveřejněna dne 24.10.2019. Cena ve Smlouvě o dílo souhlasí s nabídkovou cenou.

Zápis 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.

Zápis z jednání rady včetně usnesení

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

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 2019

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

II. Při přezkoumání hospodaření města Sobotka za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření - města Sobotka - za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,68 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,93 %

IV. Ověření poměru dluhu města Sobotka 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.

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Gabriela Střelečková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Veronika Bittnerová

kontrolor

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na straně 1 této Zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konání závěrečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v Zápise z dílčího přezkoumání hospodaření města Sobotka.

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 města Sobotka o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Lubor Jenček.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot 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 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 do výše 50.000,00 Kč.**

Převzal dne: 08.04.2020

Ing. Lubor Jenček

.....
starosta

.....
podpis

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Sobotka	Ing. Lubor Jenček
2	1	Královéhradecký kraj	Ing. Gabriela Štrelecková

KONTAKTY:

Ing. Gabriela Štrelecková

727 956 086

gstreleckova@kr-kralovehradecky.cz

Bc. Veronika Bittnerová

702212901

vbittnerova@kr-kralovehradecky.cz

Příloha č.1

Vzorec výpočtu ověření poměru dluhu města Sobotka k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

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

Příjem v roce 2019	73 020 169,00 Kč
Příjem v roce 2018	57 858 676,00 Kč
Příjem v roce 2017	58 411 933,00 Kč
Příjem v roce 2016	49 192 218,00 Kč
Příjmy celkem	238 482 996,00 Kč

Průměr příjmů za čtyři roky	59 620 749,00 Kč
-----------------------------	------------------

Podíl dluhu k příjmům za 4 roky	0,00%
---------------------------------	-------

60% z průměru příjmů za 4 roky	35 772 449,40 Kč
--------------------------------	------------------

Překročení v částce	0,00 Kč
Překročení v procentech	0%