

# N Á V R H

## Závěrečný účet města BOCHOV za rok 2019

dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů

### Údaje o organizaci:

Název: Město Bochov  
 Adresa: Náměstí Míru 1, Bochov 364 71  
 IČO: 00254444 , DIČ: CZ00254444  
 Kontaktní údaje: 353670123, 353670121  
 e-mail: [svobodova@mesto-bochov.cz](mailto:svobodova@mesto-bochov.cz)  
 WEB: [www.mesto-bochov.cz](http://www.mesto-bochov.cz)  
 Počet obyvatel k 1. 1. 2019: **1.987**

### Doplňující informace:

Město Bochov je zřizovatelem tří příspěvkových organizací

- Základní škola Bochov
- 2. základní škola Bochov
- Mateřská škola Bochov

### 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019

(údaje jsou v tis. Kč)

|                                 | Schválený<br>rozpočet | Upravený<br>rozpočet | Plnění<br>k 31. 12. 2019 |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|
| Tř. 1 – Daňové příjmy           | 30.620,00             | 39.244,60            | 39.025,30                |
| Tř. 2 - Nedaňové příjmy         | 10.393,70             | 16.628,05            | 16.559,22                |
| Tř. 3 - Kapitálové příjmy       | 10,00                 | 2.096,50             | 2.084,50                 |
| Tř. 4 - Přijaté dotace          | 300,00                | 8.745,08             | 8.646,47                 |
| <b>Příjmy celkem</b>            | <b>41.323,70</b>      | <b>66.714,23</b>     | <b>66.315,49</b>         |
| Tř. 5 - Běžné výdaje            | 37.506,00             | 56.381,07            | 50.781,93                |
| Tř. 6 - Kapitálové výdaje       | 16.810,00             | 27.306,78            | 22.336,76                |
| <b>Výdaje celkem</b>            | <b>54.316,00</b>      | <b>83.687,85</b>     | <b>73.118,69</b>         |
| <b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>   | <b>- 12.992,30</b>    | <b>- 16.973,62</b>   | <b>- 6.803,20</b>        |
| Tř. 8 - Financování             | 12.992,30             | 16.973,62            | 6.803,20                 |
| Přijaté úvěry, kauce            |                       |                      |                          |
| Splátky úvěrů                   | - 1.457,00            | - 1.457,00           | - 1.424,80               |
| Operace peněž. účtů             |                       |                      |                          |
| Prostředky minulých let         | 14.449,30             | 18.430,62            | 8.228,00                 |
| <b>Financování celkem</b>       | <b>12.992,30</b>      | <b>16.973,62</b>     | <b>6.803,20</b>          |
| <b>Přebytek (-), ztráta (+)</b> |                       |                      | <b>+ 6.803,20</b>        |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na ekonomickém úseku MěÚ (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu).

V průběhu roku 2019 bylo schváleno zastupitelstvem celkem 8 rozpočtových opatření na základě aktuálních potřeb a požadavků, případně v souvislosti s přidělenými dotacemi.

Z výkazu zisku a ztrát ke dni 31. 12. 2019 vyplývají následující skutečnosti:

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| výnosy               | 50.694.212,00 Kč |
| náklady              | 43.553.879,86 Kč |
| hospodářský výsledek | 7.140.332,14 Kč  |

Účetní závěrka Města Bochov za rok 2019 (výkaz zisku a ztrát, rozvaha jsou k nahlédnutí na ekonomickém úseku MěÚ).

#### **Stavy a obraty základních běžných účtů a běžných účtů fondů (231, 236):**

|                                    |                         |
|------------------------------------|-------------------------|
| Počáteční stav k 1. 1. 2019        | 25.259.219,93 Kč        |
| Změna stavu:                       | - 8.227.999,24 Kč       |
| <b>Konečný stav k 31. 12. 2019</b> | <b>17.031.220,69 Kč</b> |

#### Běžné účty – DPH FÚ (241), KAUCE (245):

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| konečný stav k 31. 12. 2019 (241): | 576.191,15 Kč |
| konečný stav k 31. 12. 2019 (245): | 496.420,00 Kč |

#### **Stavy závazků z úvěrů k 31. 12. 2019:**

|                                          |                        |
|------------------------------------------|------------------------|
| - úvěr na rekonstrukci kotelny v Bochově | 5.000.000,00 Kč        |
| k 31. 12. 2019 splaceno                  | - 1.000.800,00 Kč      |
| <b>zůstatek úvěru k úhradě</b>           | <b>3.999.200,00 Kč</b> |

V roce 2019 byly doplacený závazky z úvěru na výstavbu bytového domu s pečovatelskou službou v Bochově čp. 410. V průběhu roku 2019 nedošlo nově k čerpání jiného úvěru.

## **2) Hospodaření s majetkem**

|                                  | Počáteční stav k 1.1. | Konečný stav k 31.12. |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b> |                       |                       |
| Pozemky                          | 124.781.385,61        | 125.052.661,51        |
| Stavby                           | 206.263.136,04        | 214.158.855,09        |
| Samostatné mov.věci a soubory    | 17.726.883,57         | 24.515.168,76         |
| Drobný dlouhodobý majetek        | 11.842.079,53         | 12.156.635,45         |
| Nedokončený dlouh. majetek       | 15.273.788,79         | 5.472.697,78          |

**Dlouhodobý nehmotný majetek**

|                               |              |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Software                      | 119.633,00   | 522.306,18   |
| Drobný dl. nehmotný majetek   | 587.895,26   | 555.931,06   |
| Ost. dl. Nehmotný majetek     | 2.236.615,00 | 2.236.615,00 |
| Nedokončený dl. nehm. majetek | 4.003.024,40 | 4.373.155,00 |

Počáteční stav k 1.1.

Konečný stav k 31.12.

**Ostatní finanční majetek**

|                           |            |            |
|---------------------------|------------|------------|
| Majetkové účasti s vlivem | 200.000,00 | 200.000,00 |
| Ostatní dlouh. majetek    | 38.000,00  | 38.000,00  |

**Výsledek inventarizace:**

Fyzická a dokladová inventarizace byla provedena v období od 31.12.2019 do 14.2.2020. Fyzickou a dokladovou inventarizací byl zjištěn nepotřebný, poškozený nebo zcela znehodnocený dlouhodobý majetek, který je v celkové hodnotě **1,690.760,24 Kč**. Na 2. zasedání zastupitelstva města Bochov je projednána jeho likvidace, která bude provedena nejpozději však do 30.6.2020.

Inventurní zápis je k nahlédnutí v kanceláři správy majetku města Bochov.

V roce 2019 byly realizovány některé investice a opravy v Bochově a přilehlých obcích s podmínkou vlastních nákladů (rekonstrukce sportoviště ZŠ, dokončení rekonstrukce kotelny Bochov, rekonstrukce domu služeb čp. 3, obnova NKP – kostel Kozlov, oprava místních komunikací). Mezi největší investice a opravy patří:

|                                                         |                 |
|---------------------------------------------------------|-----------------|
| - sportoviště ZŠ Bochov                                 | 11.121.392,- Kč |
| - rekonstrukce kotelny Bochov                           | 3.607.645,- Kč  |
| - rekonstrukce domu čp. 3                               | 1.266.268,- Kč  |
| - obnova lesních cest                                   | 1.207.404,- Kč  |
| - obnova NKP – kostel Kozlov                            | 1.218.492,- Kč  |
| - oprava místních komunikací                            | 1.003.494,- Kč  |
| - rekonstrukce zbrojnice v Údrči                        | 232.565,- Kč    |
| - dopravní automobil Š Karoq (úřad)                     | 784.274,- Kč    |
| - zhotovení lesního hospodářského plánu 2020-2029       | 370.131,- Kč    |
| - opravy a rozšíření veřejného osvětlení                | 133.611,- Kč    |
| - složená dražební jistota – rodinný dům Pražská čp.121 | 130.000,- Kč    |
| - nákup kopírky/tiskárny pro potřeby MěÚ                | 105.815,- Kč    |

**3) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, ostatní rozpočtům veřejné úrovně**

Dotace do rozpočtu města za r. 2019 činily celkem 8.441.067,22 Kč. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně proběhlo v termínu a dotace byly řádně vyúčtovány. V roce 2019 byly vráceny nevyčerpané prostředky z dotace od Karlovarského kraje na vybavení JSDH obce novými prostředky pro komunikaci a spojení v minimální výši (v tabulce % uvedeno).

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku je zpracován v níže uvedené tabulce (údaje jsou v Kč).

| poskytovatel  | ÚZ             | položka      |  | účel položka                        | rozpočet                     | čerpání                      | %          |
|---------------|----------------|--------------|--|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| KÚKK          |                | 4112         |  | výkon státní správy                 | 1.320.300,00                 | 1.320.300,00                 | 100        |
| MK            | 34053          | 4116         |  | inf. zdroje VISK 3                  | 33.000,00                    | 33.000,00                    | 100        |
| MK            | 34341          | 4116         |  | NKP - kostel Kozlov                 | 700.000,00                   | 700.000,00                   | 100        |
| MF            | 13013          | 4116         |  | akt.politika zaměstnosti            | 156.825,00                   | 156.825,00                   | 100        |
| MF            | 13101          | 4116         |  | akt. politika zaměstnanosti         | 674.069,00                   | 674.069,00                   | 100        |
| MF            | 98348          | 4111         |  | volby do EP                         | 37.091,50                    | 37.091,50                    | 100        |
| MF            | 98018          | 4111         |  | sčítání lidu, bytů a domů v r. 2021 | 8.330,00                     | 8.330,00                     | 100        |
| KÚKK          |                | 4222         |  | věcné vybavení SDH                  | 89.766,00                    | 89.285,58                    | 99         |
| MV            | 14004          | 4116         |  | odb. příprava a zásahy SDH          | 25.574,00                    | 25.574,00                    | 100        |
| KÚKK          |                | 4122         |  | likvidace invaz. druhů rostlin      | 12.612,00                    | 12.612,00                    | 100        |
| MMR           | 17016<br>17969 | 4116<br>4216 |  | modernizace učeben ZŠ               | 1.687.962,42<br>2.516.696,72 | 1.687.962,42<br>2.516.696,72 | 100        |
| MŠ            | 33063          | 4116         |  | vzdělávání ZŠ, 2.ZŠ a MŠ            | 1.179.321,00                 | 1.179.321,00                 | 100        |
| <b>celkem</b> |                |              |  |                                     | <b>8.441.547,64</b>          | <b>8.441.067,22</b>          | <b>100</b> |

#### 4) Hospodářská činnost města

Město nevede hospodářskou činnost.

#### 5) Stav účelových fondů a finančních aktivit

##### Sociální fond

Tvorba a čerpání fondu se řídí směrnicí sociálního fondu č. 1/2018 ze dne 31. 12. 2017 schválené usnesením č. R/15/1/2018.

Stav finančních prostředků k 31. 12. 2019 činil 435.175,32 Kč. Vyúčtování sociálního fondu za rok 2019 je přílohou dokladové inventarizace.



## 6) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Účetní závěrky příspěvkových organizací za r. 2019 byly projednány a zároveň schváleny na zasedání Rady města Bochov č. 9/2020 dne 9. 3. 2020. Následně byly předány příspěvkovým organizacím v termínu protokoly o schválení účetních závěrek za rok 2019. Návrhy na rozdělení hospodářského výsledku do fondů byly projednány Radou města samostatně. Výsledky hospodaření za rok 2019 jsou uvedeny níže v tabulce (údaje jsou v Kč).

| přísp. org.  | hosp. výsledek | datum schválení, zasedání rady |
|--------------|----------------|--------------------------------|
| ZŠ Bochov    | 68.938,26      | 9. 3. 2019, rada č. 9/2020     |
| 2. ZŠ Bochov | 16.579,36      | 9. 3. 2019, rada č. 9/2020     |
| MŠ Bochov    | 15.629,06      | 9. 3. 2019, rada č. 9/2020     |

Roční účetní uzávěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na ekonomickém úseku MěÚ Bochov.

## 7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2019

Přezkoumání hospodaření města za rok 2019 bylo provedeno na základě žádosti města pracovníky z odboru finančního Krajského úřadu Karlovarského kraje. Přezkoumání vykonali Mgr. Jitka Brodská a p. Naděžda Klíčová (kontrolaři pověřeni řízením přezkoumání), Ing. Marcela Frischová (kontrolor), Ing. Drahoslava Ježková (kontrolor) a Ing. Josef Švéda (kontrolor) ve dnech 2. 9. - 3. 9. 2019 (dílčí přezkoumání) a od 8. 4. – 9. 4. 2020 (konečné přezkoumání). Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2019 je k nahlédnutí v kanceláři ekonomického úseku MěÚ Bochov.

Závěr: při přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2019 byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.).

Město Bochov podá následně po schválení závěrečného účtu za rok 2019 a zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření písemnou zprávu o přijatých opatřeních ve lhůtě 15-ti dnů k příslušnému přezkoumávajícímu orgánu.

Závěr zprávy o výsledku hospodaření za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu.

V Bochově dne 30. dubna 2020

Předkládá: H.Svobodová

**Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně do termínu konání zasedání zastupitelstva města nebo ústně na zasedání zastupitelstva města Bochov dne 21. 5. 2020.**

Schváleno na zastupitelstvu města dne:

Číslo usnesení:

# KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE

## ODBOR FINANČNÍ

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Bochov

IČO: 00254444

**za rok 2019**

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 2.9.2019 - 3.9.2019 (*dílčí přezkoumání*)
- 8.4.2020 - 9.4.2020 (*konečné přezkoumání*)

na základě písemné žádosti územního celku doručené krajskému úřadu dne 5.6.2019 v souladu s § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále i „zákon č. 420/2004 Sb.“).

Zahájeno bylo dne 20.6.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s § 5 odst. 2 písmene b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, (dále i „zákon č. 255/2012 Sb.“).

#### Místo uskutečnění dílčího přezkoumání:

**Městský úřad Bochov**

**nám. Míru 1**

**364 71 Bochov**

#### Místo uskutečnění konečného přezkoumání:

**Krajský úřad Karlovarského kraje**

**Závodní 353/88**

**360 06 Karlovy Vary**

Přezkoumání bylo provedeno na základě oprávnění vyplývajícího z pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydaného vedoucí finančního odboru Krajského úřadu Karlovarského kraje pod č. 2019/142/P dne 19.6.2019 vč. dodatku č. 1 ze dne 1.4.2020.

Přezkoumané období od 1.1.2019 do 31.12.2019.

#### Zástupci územního celku:

- Miroslav Egert - starosta města
- Hana Svobodová - účetní městského úřadu

|                                                                                     |                             |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | MĚSTSKÝ ÚŘAD<br>BOCHOV      | Zpracovatel:<br><i>Tou</i> |
|                                                                                     | Došlo: 27. 04. 20 16 15     | Kopie:                     |
|                                                                                     | č.j.: <i>KUZO/1342/2020</i> | PL: <i>21</i>              |
|                                                                                     | č. dop. zás.:               | PP/PL: <i>1/1</i>          |
| NP počet/druh:                                                                      |                             |                            |

**Přezkoumání vykonali:**

**a) při dílčím přezkoumání**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
Mgr. Jitka Brodská
- kontrolor:  
Ing. Marcela Frischová  
Ing. Josef Švéda

**b) při konečném přezkoumání**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
Naděžda Klíčová
- kontrolor:  
Ing. Drahoslava Ježková  
Ing. Josef Švéda

**Předmět a hlediska přezkoumání hospodaření:**

Předmětem přezkoumání byly údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Předmět přezkoumání byl ověřován dle § 3 zákona č. 420/2004 Sb. z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

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

**Posledním kontrolním úkonem** předcházejícím vyhotovení této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo vrácení vyžádaných podkladů vztahujících se k předmětu přezkoumání dne 15.4.2020.

**A. Přezkoumané písemnosti**

**I. Při přezkoumání hospodaření města Bochov byly přezkoumány následující písemnosti:**

| Druh písemnosti | Popis písemnosti                                                                                              |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Návrh rozpočtu  | Návrh rozpočtu města Bochov pro rok 2019 byl zveřejněn na úřední desce městského úřadu v termínu od 5.12.2018 |

|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                        | <p>do 21.12.2018 a na internetových stránkách města v termínu od 5.12.2018 dosud (v době dílčího přezkoumání hospodaření města za rok 2019 byl návrh dokumentu stále zveřejněn).</p> <p>Územní samosprávný celek oznámil na své úřední desce, kde je návrh rozpočtu na rok 2019 zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Pravidla rozpočtového provizoria       | S ohledem na termín schválení rozpočtu města Bochov pro rok 2019 před 1. lednem 2019 nebyla pravidla rozpočtového provizoria stanovena.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Rozpočtová opatření                    | <p>V kontrolovaném období bylo účetní jednotkou provedeno 8 rozpočtových opatření. Výběrovým způsobem bylo zkontrolováno:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozpočtové opatření č. 1/2019 schváleno zastupitelstvem města dne 28.3.2019 usnesením č. UZM/2/21/19, na internetových stránkách města zveřejněno ode dne 16.4.2019;</li> <li>- rozpočtové opatření č. 2/2019 schváleno zastupitelstvem města dne 30.5.2019 usnesením č. UZM/3/39/19, na internetových stránkách města zveřejněno ode dne 3.6.2019;</li> <li>- rozpočtové opatření č. 3/2019 schváleno zastupitelstvem města dne 27.6.2019 usnesením č. UZM/4/60/19, na internetových stránkách města zveřejněno ode dne 1.7.2019.</li> <li>- rozpočtové opatření č. 4/2019 schváleno zastupitelstvem města dne 29.8.2019 usnesením č. UZM/5/71/19, na internetových stránkách města zveřejněno ode dne 4.9.2019.</li> <li>- rozpočtové opatření č. 6/2019 schváleno radou města dne 18.11.2019 usnesením RM č. 39, na internetových stránkách města zveřejněno ode dne 19.11.2019.</li> <li>- rozpočtové opatření č. 8/2019 schváleno zastupitelstvem města dne 17.12.2019 usnesením č. UZM/7/111/19, na internetových stránkách města zveřejněno ode dne 31.12.2019.</li> </ul> <p>Územní samosprávný celek oznámil na své úřední desce, kde jsou schválená rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.</p> |
| Schválený rozpočet                     | <p>Pro rok 2019 byl zastupitelstvem města schválen dne 21.12.2018 usnesením č. UZM/7/98/18 schodkový rozpočet, příjmy ve výši 41.323.700,- Kč, výdaje ve výši 54.316.000,- Kč, schodek ve výši 12.992.300,- Kč bude uhrazen finančními prostředky z minulých let. Součástí rozpočtu je i splátka dlouhodobých úvěrů ve výši 1.457.000,- Kč. Rozpočet je zpracován v třídění podle rozpočtové skladby, závaznými ukazateli rozpočtu byly schváleny u příjmů rozpočtové položky a rozpočtové paragrafy, u výdajů rozpočtové paragrafy.</p> <p>Schválený rozpočet na rok 2019 je na internetových stránkách města zveřejněn ode dne 28.12.2018.</p> <p>Územní samosprávný celek oznámil na své úřední desce, kde je schválený rozpočet na rok 2019 zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Stanovení závazných ukazatelů zřízeným | Finanční vztah zřízených příspěvkových organizací k rozpočtu města na rok 2019 byl stanoven dne 21.12.2018 na jednání                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| organizacím                 | <p>zastupitelstva města usnesením č. UZM/7/98/18 při schválení rozpočtu města na rok 2019 formou neinvestičního příspěvku na provoz, a to ve výši 3.150.000,- Kč pro Základní školu Bochov, ve výši 660.000,- Kč pro 2. Základní školu Bochov a ve výši 665.000,- Kč pro Mateřskou školu Bochov. Závazné ukazatele nebyly stanoveny.</p> <p>Dne 18.3.2019 schválila rada města usnesením č. R/111/10/19 účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací, sestavené k 31.12.2018. Současně dne 18.3.2019 schválila rada města usnesením č. R/112/10/19 rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018 příspěvkové organizace Základní škola Bochov v celkové výši 336.957,46 Kč, a to v částce 269.957,46 Kč do rezervního fondu a v částce 67.000,- Kč do fondu odměn. Dne 28.3.2018 schválila rada města usnesením č. R/138/11/19 převod hospodářského výsledku za rok 2018 příspěvkové organizace Mateřská škola Bochov ve výši 5.443,96 Kč do rezervního fondu.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Střednědobý výhled rozpočtu | <p>Střednědobý výhled rozpočtu na období let 2019 až 2020 schválen zastupitelstvem města dne 15.12.2017 usnesením č. UZM/7/78/17. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2019 až 2020 byl zveřejněn na úřední desce městského úřadu v termínu od 30.11.2017 do 16.12.2017 a na internetových stránkách města ode dne 30.11.2017.</p> <p>Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období let 2019 až 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách města ode dne 22.12.2017.</p> <p>Územní samosprávný celek oznámil na své úřední desce, kde je schválený střednědobý výhled rozpočtu na období let 2019 až 2020 a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.</p> <p>Střednědobý výhled rozpočtu na období let 2021 až 2022 schválen zastupitelstvem města dne 17.12.2019 usnesením č. UZM/7/107/19.</p> <p>Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2021 až 2022 byl zveřejněn na úřední desce městského úřadu v termínu od 27.11.2019 do 18.12.2019 a na internetových stránkách města ode dne 27.11.2019.</p> <p>Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období let 2021 až 2022 byl zveřejněn na internetových stránkách města ode dne 19.12.2019.</p> <p>Územní samosprávný celek oznámil na své úřední desce, kde je schválený střednědobý výhled rozpočtu na období let 2021 až 2022 a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.</p> |
| Závěrečný účet              | <p>Návrh závěrečného účtu města Bochov za rok 2018 a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2018 byly zveřejněny na úřední desce městského úřadu v termínu od 14.5.2019 do 31.5.2019 a v úplném znění na internetových stránkách města od 14.5.2019 dosud (v době dílčího přezkoumání hospodaření města za rok 2019 byl návrh dokumentu stále zveřejněn).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <p>Závěrečný účet města Bochov za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2018 byl projednán a schválen zastupitelstvem města dne 30.5.2019 usnesením č. UZM/3/35/19. Zastupitelstvo města vyjádřilo souhlas s celoročním hospodařením s výhradou, na jejímž základě přijalo zastupitelstvo města opatření potřebné k nápravě nedostatku. Schválený závěrečný účet města Bochov za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách města dne 3.6.2019.</p> <p>Územní samosprávný celek oznámil na své úřední desce, kde je schválený závěrečný účet za rok 2018 zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.</p> <p>Účetní závěrka města sestavená k 31.12.2018 byla schválena zastupitelstvem města dne 30.5.2019 usnesením č. UZM/3/36/19. Dne 18.3.2019 schválila rada města usnesením č. R/111/10/19 účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací, sestavené k 31.12.2018.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Bankovní výpis | <p>Zůstatek peněžních prostředků na rozvahovém účtu 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- k 30.6.2019 ve výši 25.062.030,94 Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisů z bankovních účtů vedených u Komerční banky, a.s., Era Poštovní spořitelny a u Raiffeisenbank a.s., k datu 30.6.2019 a u České národní banky k datu 28.6.2019,</li> <li>- k 31.12.2019 ve výši 16.596.045,37 Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisů z bankovních účtů vedených u Komerční banky, a.s., Era Poštovní spořitelny, Raiffeisenbank a.s., a u České národní banky k datu 31.12.2019.</li> </ul> <p>Zůstatek peněžních prostředků na rozvahovém účtu 236 - Běžný účet fondů územních samosprávných celků:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- k 30.6.2019 ve výši 409.341,01 Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisu z bankovního účtu vedeného u Komerční banky, a.s., ke stejnému datu,</li> <li>- k 31.12.2019 ve výši 435.175,32 Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisu z bankovního účtu vedeného u Komerční banky, a.s., ke stejnému datu.</li> </ul> <p>Rozvahový účet 241 - Běžný účet obsahuje prostředky DPH, zůstatek účtu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- k 30.6.2019 ve výši 61.325,15 Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisu z bankovního účtu vedeného u Komerční banky, a.s., ke stejnému datu,</li> <li>- k 31.12.2019 ve výši 576.191,16 Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisu z bankovního účtu vedeného u Komerční banky, a.s., ke stejnému datu.</li> </ul> <p>Rozvahový účet 245 - Jiné běžné účty obsahuje kauce bytového hospodářství, zůstatek účtu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- k 30.6.2019 ve výši 475.960,- Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisu z bankovního účtu vedeného u Komerční banky, a.s., ke stejnému datu,</li> </ul> |



|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                     | <p>- k 31.12.2019 ve výši 496.420,-Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisu z bankovního účtu vedeného u Komerční banky, a.s., ke stejnému datu.</p> <p>Zůstatek peněžních prostředků na rozvahovém účtu 451 - Dlouhodobé úvěry:</p> <p>- k 30.6.2019 ve výši 4.581.600,- Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisů z úvěrových bankovních účtů vedených u Komerční banky, a.s., ke stejnému datu,</p> <p>- k 31.12.2019 ve výši 3.999.200,- Kč odpovídal stavu prostředků dle výpisů z úvěrových bankovních účtů vedených u Komerční banky, a.s., ke stejnému datu.</p>                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Evidence pohledávek                 | <p>Evidence pohledávek z místních poplatků je vedena elektronicky v účetním programu Munis. Nedoplatky z místních poplatků jsou územním samosprávným celkem vymáhány písemnou upomínkou, a poté jsou právníkem vystavovány platební výměry.</p> <p>K 31.12.2019 byl celkový stav pohledávek 12.962,- Kč, z toho poplatky za psy v částce 13.462,- Kč včetně platebních výměrů a přeplatek z prodeje pozemků a kácení dřevin -500,- Kč.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Evidence závazků                    | Evidence závazků je vedena elektronicky v účetním programu Munis.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Faktura                             | Výběrovým způsobem byly zkontrolovány došlé faktury za měsíc červen 2019 od č. 320190483 do č. 320190508.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Inventurní soupis majetku a závazků | <p>Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2019 provedena na základě plánu inventur vydaného starostou města dne 11.12.2019 s platností od 16.12.2019 do 14.2.2020 a Směrnice č. 3/2014 pro provedení inventarizace majetku města Bochov účinné od 19.11.2014.</p> <p>Jmenována byla jedna čtyřčlenná hlavní inventarizační komise a patnáct dílčích inventarizačních komisí, proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 16.12.2019. Provedení inventur stanoveno v termínu od 31.12.2019 do 7.2.2020, termín zpracování inventarizační zprávy stanoven do 14.2.2020. Inventarizační zpráva ze dne 14.2.2020.</p> <p>Kontrolou byla namátkově prověřena inventarizace účtů 041, 042, 231, 236, 241, 245, 261, 311, 315, 321, 401, 419 a 451.</p> <p>Inventarizační rozdíly nebyly účetní jednotkou zjištěny.</p> |
| Kniha došlých faktur                | <p>V kontrolovaném období od 1.1.2019 do 30.6.2019 bylo do knihy došlých faktur zapsáno celkem 508 dodavatelských faktur.</p> <p>K datu 30.6.2019 bylo evidováno 36 neuhrazených faktur v celkové výši 2.937.588,57 Kč, které byly zaúčtované na rozvahovém účtu 321 – Dodavatelé ke stejnému datu.</p> <p>V kontrolovaném období od 1.1.2019 do 31.12.2019 bylo do knihy došlých faktur zapsáno celkem 1061 dodavatelských faktur.</p> <p>K datu 31.12.2019 bylo evidováno 22 neuhrazených faktur v celkové výši 1.252.842,94 Kč, které byly zaúčtované na rozvahovém účtu 321 – Dodavatelé ke stejnému datu.</p>                                                                                                                                                                                                          |
| Kniha odeslaných faktur             | <p>V kontrolovaném období od 1.1.2019 do 30.6.2019 bylo v knize odeslaných faktur zapsáno celkem 104 odběratelských faktur.</p> <p>K datu 30.6.2019 bylo evidováno 47 neuhrazených faktur</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                 | <p>v celkové výši 531.057,- Kč, které byly zaúčtované na rozvahovém účtu 311 – Odběratelé ke stejnému datu.</p> <p>V kontrolovaném období od 1.1.2019 do 31.12.2019 bylo v knize odeslaných faktur zapsáno celkem 254 odběratelských faktur.</p> <p>K datu 31.12.2019 bylo evidováno 58 neuhrazených faktur v celkové výši 1.228.829,62 Kč, které byly zaúčtované na rozvahovém účtu 311 – Odběratelé ke stejnému datu.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Odměňování členů zastupitelstva | <p>Odměny neuvolněných členů zastupitelstva města dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, schváleny zastupitelstvem města dne 21.12.2018 usnesením č. UZM/7/108/18 s účinností od 1.1.2019.</p> <p>Ke kontrole byly předloženy výplatní pásky uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty, členů rady města, předsedy kontrolního výboru a předsedy finančního výboru, členů kontrolního a finančního výboru a jednoho neuvolněného zastupitele bez dalších funkcí (odměňování za měsíc červen 2019).</p> <p>Ke kontrole byly předloženy výplatní pásky uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty, dvou členů rady města, dvou neuvolněných zastupitelů s další funkcí (odměňování za měsíc červenec až prosinec 2019).</p>                                                                                                                                                                                                                                 |
| Pokladní doklad                 | <p>V kontrolovaném období od 1.1.2019 do 30.6.2019 bylo v hlavní pokladní knize vystaveno celkem 777 příjmových pokladních dokladů a 314 výdajových pokladních dokladů. Výběrovým způsobem byly zkontrolovány příjmové pokladní doklady za měsíc červen 2019 od č. P19000730 do č. P19000777 a výdajové pokladní doklady od č. V19000293 do č. V19000314.</p> <p>V kontrolovaném období od 1.1.2019 do 30.6.2019 bylo v pokladní knize DPH vystaveno celkem 31 příjmových pokladních dokladů a 7 výdajových pokladních dokladů.</p> <p>Při konečném přezkoumání hospodaření města za rok 2019 nebyly pokladní doklady předmětem kontroly.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Pokladní kniha (deník)          | <p>Ke kontrole byly předloženy dvě pokladní knihy, hlavní pokladní kniha účetní jednotky a pokladní kniha DPH za měsíc červen 2019 a za měsíc prosinec 2019.</p> <p>K 30.6.2019 vykazovala hlavní pokladní kniha zůstatek ve výši 8.339,- Kč a pokladní kniha DPH zůstatek ve výši 252,- Kč. Celkový zůstatek finančních prostředků obou pokladních knih k 30.6.2019 v objemu 8.591,- Kč souhlasil se stavem rozvahového účtu 261 - Pokladna a se stavem rozpočtové položky 5182 - Poskytnuté zálohy vlastní pokladně ve výkazu Fin 2-12 M ke stejnému datu.</p> <p>K 31.12.2019 vykazovala hlavní pokladní kniha a pokladní kniha DPH nulový zůstatek finančních prostředků. Celkový zůstatek finančních prostředků obou pokladních knih k 31.12.2019 v objemu 0,- Kč souhlasil se stavem rozvahového účtu 261 - Pokladna a se stavem rozpočtové položky 5182 - Poskytnuté zálohy vlastní pokladně ve výkazu Fin 2-12 M ke stejnému datu.</p> <p>Denní pokladní limit ve výši 20.000,- Kč, schválený směrnicí</p> |

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                     | o oběhu účetních dokladů č. 4/2008, nebyl za kontrolované měsíce překročen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Příloha rozvahy                     | Ke kontrole byl předložen výkaz Příloha sestavený k 30.6.2019 a k 31.12.2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Rozvaha                             | Ke kontrole byl předložen výkaz Rozvaha sestavený k 30.6.2019 a k 31.12.2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Účtový rozvrh                       | Účetní jednotka má zpracovaný platný účtový rozvrh pro rok 2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | <p>Kontrolou výkazu Fin 2-12 M, který se týká čerpání rozpočtu k 30.6.2019, bylo zjištěno, že v příjmové části byly vytvořeny příjmy po konsolidaci ve výši 27.320.922,72 Kč (tj. plnění k rozpočtu upravenému na 59,31 %) a ve výdajové části bylo čerpání výdajů po konsolidaci ve výši 26.266.370,70 Kč (tj. plnění k rozpočtu upravenému na 37,97 %).</p> <p>Výsledkem rozpočtového hospodaření města k 30.6.2019 byl přebytek ve výši 1.054.552,02 Kč.</p> <p>Kontrolou výkazu Fin 2-12 M, sestaveného k 30.6.2019, bylo zjištěno, že v něm nejsou uvedeny:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozpočtové příjmy ve výši 50.000,- Kč na rozpočtové položce 1356 - Příjmy úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce, které schválilo zastupitelstvo města v rozpočtu města Bochov na rok 2019. Rozpočtové příjmy jsou uvedeny odlišně od schváleného rozpočtu města, a to v částce 10.000,- Kč na rozpočtové položce 1356 - Příjmy úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce a v částce 40.000,- Kč na rozpočtové položce 2343 - Příjmy z úhrad dobývacího prostoru a z vydobytych nerostů;</li> <li>- rozpočtové výdaje ve výši 200.000,- Kč na rozpočtovém paragrafu 3326 - Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí, které schválilo zastupitelstvo města v rozpočtu města Bochov na rok 2019. Rozpočtové výdaje jsou uvedeny odlišně od schváleného rozpočtu města, a to v částce 150.000,- Kč na rozpočtovém paragrafu 3326 - Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí a v částce 50.000,- Kč na rozpočtovém paragrafu 3322 - Zachování a obnova kulturních památek.</li> </ul> <p>Kontrolou výkazu Fin 2-12 M, který se týká čerpání rozpočtu k 31.12.2019, bylo zjištěno, že v příjmové části byly vytvořeny příjmy po konsolidaci ve výši 66.110.083,26 Kč (tj. plnění k rozpočtu upravenému na 99,54 %) a ve výdajové části bylo čerpání výdajů po konsolidaci ve výši 72.913.282,50 Kč (tj. plnění k rozpočtu upravenému na 87,44 %).</p> <p>Výsledkem rozpočtového hospodaření města k 31.12.2019 byl schodek ve výši 6.803.199,24 Kč.</p> |
| Výkaz zisku a ztráty                | <p>Ke kontrole byl předložen výkaz zisku a ztráty účetní jednotky sestavený:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- k 30.6.2019. Kontrolou bylo zjištěno, že výsledkem hospodaření běžného účetního období za hlavní činnost byl zisk ve výši 5.359.962,58 Kč, který souhlasil se stavem rozvahového účtu</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                         | <p>Výsledek hospodaření běžného účetního období ve výkazu rozvahy města ke stejnému datu,</p> <p>- k 31.12.2019. Kontrolou bylo zjištěno, že výsledkem hospodaření běžného účetního období za hlavní činnost byl zisk ve výši 7.140.332,14 Kč, který souhlasil se stavem rozvahového účtu</p> <p>Výsledek hospodaření běžného účetního období ve výkazu rozvahy města ke stejnému datu.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Rozvaha zřízených příspěvkových organizací              | Ke kontrole byl předložen výkaz Rozvaha příspěvkové organizace Základní škola Bochov, 2. základní škola Bochov a Mateřská škola Bochov sestavený k 30.6.2019 a k 31.12.2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací | <p>Ke kontrole byl předložen výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace Základní škola Bochov, 2. základní škola praktická Bochov a Mateřská škola Bochov sestavený k 30.6.2019 a k 31.12.2019.</p> <p>Výsledkem hospodaření příspěvkové organizace Základní škola Bochov byla:</p> <p>- k 30.6.2019 za hlavní činnost ztráta v objemu 228.696,79 Kč a za hospodářskou činnost zisk v objemu 67.178,59 Kč. Celkovým výsledkem hospodaření příspěvkové organizace k 30.6.2019 byla ztráta v objemu 161.518,20 Kč,</p> <p>- k 31.12.2019 za hlavní činnost ztráta v objemu 71.865,19 Kč a za hospodářskou činnost zisk v objemu 140.803,45 Kč. Celkovým výsledkem hospodaření příspěvkové organizace k 31.12.2019 byl zisk v objemu 68.938,26 Kč.</p> <p>Výsledkem hospodaření příspěvkové organizace 2. základní škola Bochov:</p> <p>- byla k 30.6.2019 za hlavní činnost ztráta v objemu 10.395,18 Kč,</p> <p>- byl k 31.12.2019 za hlavní činnost zisk v objemu 16.579,36 Kč.</p> <p>Výsledkem hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Bochov byl:</p> <p>- k 30.6.2019 za hlavní činnost zisk v objemu 23.290,78 Kč,</p> <p>- k 31.12.2019 za hlavní činnost zisk v objemu 15.629,06 Kč.</p> |
| Darovací smlouvy                                        | Ke kontrole byla předložena darovací smlouva č. 010/MAJ/D/2019 uzavřená dne 3.4.2019, která se týká přijetí finančního daru ve výši 10.000,- Kč od společnosti HaR Komplet s.r.o., se sídlem 364 71 Bochov, Luční 395, IČO 64360237, k účelovému použití na zajištění chodu mladých hasičů SDH Bochov. Přijetí daru schváleno radou města dne 28.3.2019 usnesením č. R/130/11/19.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Dohody o pracovní činnosti                              | Ke kontrole byla předložena dohoda o pracovní činnosti na úklidové práce v prostorách Městského úřadu Bochov ze dne 2.1.2019, dohoda uzavřena na dobu do 31.12.2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Dohody o provedení práce                                | <p>Město uzavřelo 52 dohod o provedení práce uzavřených v kontrolovaném období od 1.1.2019 do 31.12.2019. Jednalo se např. o dohodu o provedení práce na distribuci volebních lístků a balení do obálek, činnost požární hlídky, odemykání, zamykání areálu ZŠ a skluzavek, úklidové práce v prostorách Městského úřadu Bochov, zajištění ozvučení kulturní akce v KD, administrativní práce na úseku ekonomickém a další.</p> <p>Ke kontrole vybrána dohoda o provedení práce na činnost požární</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | <p>hlídky ze dne 28.2.2019 a dohoda o provedení práce na účetní práce ze dne 1.4.2019.</p> <p>U kontrolovaných dohod o provedení práce byl rozsah prací stanoven do 300 hodin za rok.</p> <p>Při konečném přezkoumání hospodaření města za rok 2019 nebyly dohody o provedení práce předmětem kontroly.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím | <p>Město Bochov nemá vyhlášen Program pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí dle ustanovení §10c zákona č. 250/2000 Sb. – Zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (dále i „zákon č. 250/2000 Sb.“). Zastupitelstvo města schválilo dne 14.5.2015 usnesením č. UZM/2/26/15 s účinností od 14.5.2015 Pravidla pro poskytování dotací z rozpočtu města Bochov.</p> <p>Město poskytlo dotaci na základě žádosti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ze dne 31.1.2019 fondu Nadační fond Gaudeamus, se sídlem 350 02 Cheb, Nerudova 2283/7, IČO 70808724, dotaci ve výši 5.000,- Kč na podporu organizace XXVIII. ročníku dějepisné soutěže studentů gymnázií České a Slovenské republiky. Žádost obsahovala náležitosti dle ustanovení § 10a odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb. O poskytnutí dotace rozhodla rada města dne 11.2.2019 usnesením č. R/61/6/19. Dotace byla poskytnuta prostřednictvím veřejnoprávní smlouvy č. 003/MAJ/D/2019 ze dne 18.2.2019. Veřejnoprávní smlouva obsahovala náležitosti dle ustanovení § 10a odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 25.11.2019, skutečné náklady činily 160.370,- Kč. Dotace byla čerpána v plné výši.</li> <li>- ze dne 22.2.2019 žadateli SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů Bochov, se sídlem 364 71 Bochov, Okružní č.p. 371, IČO 63556979, dotaci ve výši 65.000,- Kč na nákup překážek a terčů pro výcvik členů a mladých hasičů SDH Bochov. Žádost obsahovala náležitosti dle ustanovení § 10a odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb. O poskytnutí dotace rozhodlo zastupitelstvo města dne 28.3.2019 usnesením č. UZM/2/23/19. Dotace byla poskytnuta prostřednictvím veřejnoprávní smlouvy č. 017/MAJ/D/2019 ze dne 31.5.2019 ve výši 65.000,- Kč. Veřejnoprávní smlouva obsahovala náležitosti dle ustanovení § 10a odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb. a byla zveřejněna na úřední desce městského úřadu způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 26.6.2019, tj. v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 1.7.2019, skutečné náklady činily 69.815,- Kč. Dotace byla čerpána v plné výši.</li> <li>- ze dne 24.2.2019 spolku JS Kočík Stružná, z.s, se sídlem 364 71 Stružná, IČO 70808724, dotaci ve výši 15.400,- Kč na podporu jezdeckých závodů konaných dne 25.5.2019. Žádost obsahovala náležitosti dle ustanovení § 10a odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb. O poskytnutí dotace rozhodla rada města dne 4.3.2019 usnesením č. R/97/8/19. Dotace byla poskytnuta prostřednictvím veřejnoprávní smlouvy č. 009/MAJ/D/2019 ze dne 12.3.2019 ve výši 15.400,- Kč. Veřejnoprávní smlouva obsahovala náležitosti dle ustanovení § 10a odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb. Termín</li> </ul> |



|                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       | pro předložení vyúčtování dotace stanoven poskytovatelem nejpozději do 30.6.2019. Vyúčtování dotace předloženo městu dne 16.6.2019, celkové výdaje činily 15.400,- Kč. Dotace byla čerpána v plné výši.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | <p>Za kontrolované období město obdrželo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- neinvestiční příspěvek od Ministerstva financí ČR, poskytnutý prostřednictvím Karlovarského kraje na základě dopisu č.j. KK/1752/FI/19 ze dne 7.5.2019, určený na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do Evropského parlamentu ve výši 29.000,- Kč. Doloženo závěrečné vyúčtování dotace ze dne 28.6.2019, skutečné náklady činily 37.091,50 Kč. Rozdíl ve výši 8.091,50 Kč byl zaslán dne 2.7.2019 na bankovní účet města vedený u České národní banky, bankovní výpis č. 7.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Smlouvy nájemní                                       | <p>Ke kontrole předložena smlouva:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- o nájmu prostor č. 002/MAJ/N/2019 uzavřená dne 1.2.2019 mezi městem (pronajímatel) a společností MOTORACE Consulting s.r.o., se sídlem 364 71 Bochov, Mariánská 361, IČO 28053524 (nájemce), na pronájem části prostor o výměře 275 m<sup>2</sup> nacházejících se v hale č. 19, jiná stavba na stavebním pozemku parcelní č. 95 v k.ú. Mírotice u Kozlova, na dobu neurčitou od 1.3.2019. Nájemné stanoveno ve výši 66.120,- Kč za rok, tj. ve výši 5.510,- Kč za měsíc. Měsíční nájemné ve výši 5.510,- Kč bylo uhrazeno dne 11.9.2019 do pokladny města dle příjmového pokladního dokladu č. P19001009. Záměr pronájmu zveřejněn na úřední desce městského úřadu a způsobem umožňující dálkový přístup v termínu od 12.10.2018 do 29.10.2018. Pronájem schválen radou města dne 31.10.2018 usnesením č. R/397/37/18;</li> <li>- o nájmu prostor č. 002/MAJ/n/2019 uzavřená dne 25.4.2019 mezi městem (pronajímatel) a fyzickou osobou (nájemce) na pronájem nebytových prostor (sál a výčep o výměře 269,1 m<sup>2</sup> a 103,6 m<sup>2</sup>) v 1. nadzemním podlaží domu čp. 204 na stavebním pozemku parcelní č. 178 v k.ú. Bochov včetně souboru movitých věcí dle přílohy smlouvy na dobu určitou od 26.4.2019 do 29.4.2019. Nájemné stanoveno ve výši 2.000,- Kč. Město vystavilo nájemci fakturu za nájem, spotřebované energie a zničený movitý majetek v celkové výši 4.062,- Kč, která byla uhrazena dne 15.7.2019 do pokladny města dle příjmového pokladního dokladu č. P19000838. Pronájem schválen radou města dne 8.4.2019 usnesením č. R/157/13/19;</li> <li>- o nájmu prostor č. 003/MAJ/n/2019 uzavřená dne 20.6.2019 mezi městem (pronajímatel) a státním podnikem Vojenské lesy a statky ČR, divize Karlovy Vary, se sídlem 360 09 Karlovy Vary, Mattoniho nábřeží 203/130, IČO 00000205 (nájemce), na pronájem nebytových prostor (sál a výčep o výměře 269,1 m<sup>2</sup> a 103,6 m<sup>2</sup>) v 1. nadzemním podlaží domu čp. 204 na stavebním pozemku parcelní č. 178 v k.ú. Bochov včetně souboru movitých věcí dle přílohy smlouvy na dobu určitou od 20.6.2019 do 20.6.2019. Nájemné stanoveno ve výši 2.000,- Kč. Město vystavilo nájemci fakturu za nájem a spotřebované energie v celkové výši 2.277,- Kč, která byla uhrazena dne 22.8.2019 do pokladny města</li> </ul> |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | dle příjmového pokladního dokladu č. P19000945. Pronájem schválen radou města dne 19.6.2019 usnesením č. R/249/21/19.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Smlouvy o dílo                                           | <p>Ke kontrole vybrána Smlouva o dílo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ze dne 25.6.2019 na výkon inženýrské činnosti uzavřená se společností PROJEKT STAV s.r.o., se sídlem 356 01 Sokolov, Želivského 2227, IČO 49787942, na výkon inženýrské činnosti v rozsahu technického dozoru stavebníka v rámci realizace díla "Obnova a restaurování kostela Kozlov" v roce 2019. Ve smlouvě byla sjednána cena díla ve výši 60.000,- Kč bez DPH a mj. termín realizace díla od 06/2019 do 11/2019. Uzavření smlouvy bylo schváleno radou města dne 19.6.2019 usnesením č. R/263/21/19. Sjednaná cena zakázky nebyla dle smlouvy čerpána, bylo fakturováno celkem 40.000,- bez DPH, fakturace byla provedena v měsících červenec až říjen 2019,</li> <li>- ze dne 8.7.2019 uzavřená s fyzickou podnikající osobou, IČO 65552181, na provedení díla "Restaurování sochy sv. Jana Nepomuckého v Bochově". Na základě předložené cenové nabídky ze dne 14.6.2019 byla dohodnutá cena díla ve výši 159.000,- Kč bez DPH. Termín dokončení díla byl sjednán do 20.11.2019. Uzavření smlouvy bylo schváleno zastupitelstvem města dne 27.6.2019 usnesením UZM/4/57/19.</li> </ul> <p>Ke kontrole byly předloženy faktury dodavatele č. 1901008 ze dne 8.9.2019 ve výši 119.250,- Kč bez DPH a č. 1901011 ze dne 4.12.2019 ve výši 39.750,- Kč bez DPH. Sjednaná cena zakázky byla dle smlouvy dodržena.</p>                                                                                                                                  |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | <p>Ke kontrole předložena:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- směnná smlouva č. 001/POZ/S/2019 ze dne 24.1.2019 uzavřená mezi městem Bochov a fyzickou osobou. Město směnovala dva pozemky, a to pozemky parcelní č. 4588/10 o výměře 735 m<sup>2</sup> a č. 3681/16 o výměře 272 m<sup>2</sup>, vše v k.ú. Bochov, za pozemek fyzické osoby parcelní č. 4252/15 o výměře 1007 m<sup>2</sup> v k.ú. Bochov. Smluvní strany se shodly, že hodnota jimi převáděných pozemků je finančně ve stejné výši 22.567,- Kč, proto není sjednáno žádné vyrovnání v peněžní podobě. Záměr směny pozemků byl zveřejněn na úřední desce městského úřadu a způsobem umožňujícím dálkový přístup v termínu od 20.11.2018 do 5.12.2018. Směna schválena zastupitelstvem města dne 21.12.2018 usnesením č. UZM/7/104/18,</li> <li>- kupní smlouva č. 001/POZ/K/2019 uzavřená dne 11.7.2019 mezi městem Bochov a dvěma fyzickými osobami o prodeji pozemků parcelní č. 367 o výměře 126 m<sup>2</sup>, č. 368/1 o výměře 141 m<sup>2</sup>, č. 368/2 o výměře 36 m<sup>2</sup> a č. 2089/28 o výměře 245 m<sup>2</sup>, vše v k.ú. Dlouhá Lomnice, město Bochov. Smluvní cena ve výši 88.000,- Kč byla uhrazena bankovním převodem dne 9.7.2019 dle bankovního výpisu č. 131 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s. Záměr o prodeji zveřejněn v termínu od 9.5.2019 do 24.5.2019 na úřední desce městského úřadu a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Prodej byl schválen zastupitelstvem města dne 30.5.2019 usnesením č. UZM/3/44/19.</li> </ul> |

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Smlouvy o věcných břemenech     | <p>Ke kontrole předložena smlouva uzavřená:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dne 19.3.2019 o zřízení věcného břemene k nemovitému majetku města Bochov mezi městem Bochov (povinná) a ČEZ Distribuce, a.s., se sídlem 405 02 Děčín, Děčín IV-Podmokly, Teplická 874/8, IČO 24729035, zastoupená společností OMEXOM GA Energo, s.r.o., se sídlem 323 00 Plzeň, Na Střílně 1929/8, IČO 49196812 (oprávněná), týkající se přístupu na pozemek parcelní č. 297/5 v k.ú. Rybničná, obec Bochov, na němž se nachází zařízení distribuční soustavy - zemní kabelové vedení NN (dále jen „Dotčená nemovitost“). Obsahem věcného břemene je právo Oprávněné umístit, provozovat, opravovat a udržovat zařízení distribuční soustavy na Dotčené nemovitosti, provádět jeho obnovu, výměnu a modernizaci, a povinnost Povinné výkon těchto práv strpět. Jednorázová náhrada smluvní ceny ve výši 1.000,- Kč bez DPH byla provedena převodem dne 24.5.2019 dle bankovního výpisu č. 98 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s. Záměr zřídit věcné břemeno k Dotčeným nemovitostem byl schválen zastupitelstvem města usnesením č. UZM/1/6/19 ze dne 21.2.2019,</li> <li>- dne 4.9.2019 o zřízení věcného břemene k nemovitému majetku města Bochov mezi městem Bochov (povinná) a ČEZ Distribuce, a.s., se sídlem 405 02 Děčín, Děčín IV-Podmokly, Teplická 874/8, IČO 24729035, zastoupená společností Elektromontáže Touš, s.r.o., se sídlem 330 23 Úherce, Topolová 68, IČO 29089247 (oprávněná), týkající se přístupu na pozemek parcelní č. 1275/1 v k.ú. Mirovice u Kozlova, obec Bochov, na němž se nachází zařízení distribuční soustavy - zemní kabelové vedení NN (dále jen „Dotčená nemovitost“). Obsahem věcného břemene je právo Oprávněné umístit, provozovat, opravovat a udržovat zařízení distribuční soustavy na Dotčené nemovitosti, provádět jeho obnovu, výměnu a modernizaci, a povinnost Povinné výkon těchto práv strpět. Jednorázová náhrada smluvní ceny ve výši 8.250,- Kč bez DPH byla provedena převodem dne 18.10.2019 dle bankovního výpisu č. 197 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s. Záměr zřídit věcné břemeno k Dotčeným nemovitostem byl schválen zastupitelstvem města usnesením č. UZM/5/79/19 ze dne 29.8.2019.</li> </ul> |
| Dokumentace k veřejným zakázkám | <p>Rada města schválila dne 25.3.2018 Směrnici č. 2/2018 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 26.3.2018.</p> <p>V kontrolovaném období byla realizována veřejná zakázka malého rozsahu na provedení díla "Kostel Nanebevzetí Panny Marie, Kozlov - oprava omítek a obnova maleb". Výzva k podání nabídky k výběrovému řízení včetně zadávací dokumentace s předpokládanou hodnotou ve výši 4.100.000,- Kč bez DPH zaslána dne 12.4.2019 datovou schránkou 5 potenciálním uchazečům o veřejnou zakázku. Dále byla podána dne 15.4.2019 potenciálním uchazečům "Dodatečná informace k veřejné zakázce", která např. upřesnila předmět veřejné zakázky, upravila požadavek na prokázání splnění kvalifikace uchazeče, apod.</p> <p>Do výběrového řízení na provedení díla se přihlásily celkem 2 dodavatelské společnosti. Otevírání obálek bylo provedeno</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>dle protokolu o otevírání obálek dne 23.4.2019, protokol o hodnocení nabídek ze dne 23.4.2018. Rozhodujícím kritériem pro výběr dodavatele byla nejnižší nabídková cena. Rada města na základě doporučení hodnotící komise schválila dodavatelem veřejné zakázky dne 23.4.2019 usnesením č. R/178/15/19 společnost BOLID M s.r.o., se sídlem 110 00 Praha, Voršílská 2085/3, IČO 26347741, s nabídkovou cenou ve výši 3.928.339,90 Kč bez DPH (tj. ve výši 4.753.291,- Kč s DPH). Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky bylo zasláno ostatním uchazečům dne 24.4.2018. Dne 26.4.2019 byla s vítězem soutěže společností Bolid M s.r.o. uzavřena Smlouva o dílo č. 58/2019, která byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 7.5.2019, tj. do 15 dnů od jejího uzavření.</p> <p>Město uzavřelo dne 26.4.2019 s dodavatelem díla Dodatek č. 1 smlouvě o dílo č. 58/2019, kterým byla specifikována část díla k realizaci v termínu od 06/2019 do 11/2019 včetně části ceny za dílo v roce 2019 ve výši 898.572,09 Kč bez DPH. Dodatek č. 1 byl uveřejněn na profilu zadavatele dne 7.5.2019, tj. do 15 dnů od jeho uzavření.</p> <p>Uzavření dodatku č. 1 bylo schváleno radou města dne 23.4.2019 usnesením č. R/178/15/19. Město uzavřelo další Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo č. 58/2019 ze dne 11.9.2019 o upřesnění ukončení prací v termínu 11/2023. Schváleno radou města dne 9.9.2019, usnesením č. 376/30/19. Dodatek č. 2 byl uveřejněn na profilu zadavatele dne 16.9.2019, tj. do 15 dnů od jeho uzavření. Skutečná cena veřejné zakázky byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 6.1.2020 dle faktury č. 94119, ve výši 898.572,09 Kč bez DPH, faktura uhrazena dne 21.11.2019.</p> <p>V kontrolovaném období byla realizována veřejná zakázka malého rozsahu „Bochov – Osobní automobil“. Výzva k podání nabídky k výběrovému řízení vč. zadávací dokumentace s předpokládanou hodnotou ve výši 792.000,- Kč bez DPH ze dne 19.6.2019 byla tentýž den zaslána e-mailem 13 potenciálním uchazečům o veřejnou zakázku. Pro výběr dodavatele veřejné zakázky starosta města dne 4.7.2019 jmenoval tříčlennou hodnotící komisi.</p> <p>Do výběrového řízení na dodávku osobního automobilu města Bochov se přihlásilo celkem 8 dodavatelských společností. Otevírání obálek bylo provedeno dle protokolu o otevírání obálek dne 9.7.2019, protokol o hodnocení nabídek ze dne 9.7.2019. Rozhodujícím kritériem pro výběr dodavatele byla nejnižší nabídková cena. Rada města na základě doporučení hodnotící komise schválila dodavatelem veřejné zakázky dne 9.7.2019 usnesením č. R/296/24/19 společnost AUTOSpektrum 2000 s.r.o., se sídlem 155 210 Praha 5 Třebonice, Ringhofferova 115/1, IČO 45352364, s nabídkovou cenou ve výši 626.108,26 Kč bez DPH. Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky bylo zasláno ostatním uchazečům dne 22.7.2018. Dne 8.8.2019 byla s vítězem soutěže uzavřena kupní smlouva, která byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 15.8.2019, tj. do 15 dnů od jejího uzavření.</p> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                           | Skutečná cena veřejné zakázky dle kupní smlouvy byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 22.10.2019 dle faktury č. 1018051, ve výši 626.108,26 Kč bez DPH, faktura uhrazena dne 21.8.2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) | Písemná informace o přijatých nápravných opatřeních byla Krajskému úřadu Karlovarského kraje doručena dne 5.6.2019, tj. v zákonem stanovené lhůtě do 15 dnů po projednání Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2018 zastupitelstvem města.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Vnitřní předpis a směrnice                                                | V kontrolovaném období nebyly městem vydány nové interní směrnice. Rada města schválila dne 1.4.2019 usnesením č. R/147/12/19 aktualizaci vnitřní směrnice č. 4/2008 - Směrnice oběh účetních dokladů a přílohu č. 1 ke směrnici č. 4/2008 Pověření - podpisové vzory s účinností od 1.4.2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Výsledky kontrol zřízených organizací                                     | Protokol č.j. MUBO/3949/2019 ze dne 11.11.2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v Mateřské škole Bochov - předmětem kontroly bylo hospodaření s finančními prostředky za kontrolované období od 1.1.2019 do 30.9.2019. Kontrolou nebyly zjištěny chyby a nedostatky.<br>Protokol č.j. MUBO/3963/2019 ze dne 12.11.2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v Základní škole Bochov - předmětem kontroly byl příspěvek zřizovatele na činnost a hospodaření s veřejnými prostředky za kontrolované období od 1.1.2019 do 30.9.2019. Kontrolou nebyly zjištěny chyby a nedostatky.<br>Protokol č.j. MUBO/3969/2019 ze dne 12.11.2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v 2. Základní škole Bochov - předmětem kontroly bylo hospodaření s finančními prostředky za kontrolované období od 1.1.2019 do 30.9.2019. Kontrolou nebyly zjištěny chyby a nedostatky.                                                                               |
| Zápisy z jednání rady včetně usnesení                                     | Za kontrolované období od 1.1.2019 do 31.12.2019 byly předloženy zápisy ze 41 jednání rady města.<br>Rada města se na svých zasedáních mimo jiné zabývala autorskou odměnou dle autorského zákona, záměry pronájmu nebytových prostor, záměry prodeje pozemků a záměry pachtů, uzavřením smlouvy o budoucí smlouvě o zřízení služebnosti uživatelského práva pro kanalizační přípojku, kácením dřevin na pozemcích města, zápisy sociální komise, lesním hospodářským plánem, pracovně-právními záležitostmi, poskytnutím dotací z rozpočtu města, pojištěním hradu Hartenštejn, odpisovým plánem města, jmenováním ředitelů zřízených příspěvkových organizací, schválením výsledku hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2018 a jeho rozdělením do fondů, pronajímáním bytů, výběrovými řízeními na veřejné zakázky, poskytnutím a přijetím darů, aktualizací vnitřních směrnic, likvidací invazivních druhů rostlin a dalším.<br>Rada města má 5 členů. |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení                           | V kontrolovaném období se zastupitelstvo města sešlo ve dnech 21.2.2019, 28.3.2019, 30.5.2019, 27.6.2019, 29.8.2019, 31.10.2019 a 17.12.2019.<br>Na svých zasedáních se mimo jiného zastupitelstvo města zabývalo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |



|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | <p>schválením střednědobého výhledu pro zřízenou příspěvkovou organizaci, poskytnutím dotací z rozpočtu města, uzavřením smlouvy o zřízení věcného břemene, poskytnutím daru, rozpočtovými opatřeními, inventarizační zprávou, bezúplatným převodem osobního automobilu obci Bražec, nákupem nového osobního automobilu, schválením účetní závěrky města za rok 2018, schválením závěrečného účtu města za rok 2018, kotlíkovými dotacemi, plánem kontrol kontrolního výboru, zprávami finančního a kontrolního výboru, zapůjčením finančních prostředků pro Služby města Bochov s.r.o. na předfinancování dotační akce "Rekonstrukce lesní cesty Lágr", střednědobým výhledem rozpočtu na roky 2021 - 2022, odměňováním zastupitelů a zaměstnanců od 1.1.2020, mimořádnou odměnou starosty a dalším.</p> <p>Zastupitelstvo města Bochov má 15 členů.</p>                                             |
| Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití | <p>Město Bochov má zřízen sociální fond. Zásady tvorby a použití sociálního fondu jsou stanoveny vnitřní Směrnicí – Sociální fond č. 1/2018 účinnou od 1.1.2018, kterou schválila rada města dne 8.1.2018 usnesením č. R/15/1/2018. Čerpání fondu v roce 2019 se řídilo rozpočtem sociálního fondu na rok 2019 schváleným zastupitelstvem města dne 21.12.2018 v rámci schválení rozpočtu města na rok 2019.</p> <p>Zůstatek fondu ve výši 409.341,01 Kč, vykázaný na rozvahovém účtu 419 - Ostatní fondy k 30.6.2019 souhlasil se stavem peněžních prostředků na rozvahové účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků ke stejnému datu.</p> <p>Zůstatek fondu ve výši 435.175,32 Kč, vykázaný na rozvahovém účtu 419 - Ostatní fondy k 31.12.2019 souhlasil se stavem peněžních prostředků na rozvahové účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků ke stejnému datu.</p> |
| Činnost finančního a kontrolního výboru                  | <p>Činnost finančního výboru doložena zápisy z jednání výboru ze dne 27.3.2019 a 15.5.2019, 25.9.2019, 13.11.2019, 20.11.2019, 18.12.2019.</p> <p>Činnost kontrolního výboru doložena zápisem z jednání výboru ze dne 14.3.2019, 14.5.2019, 19.9.2019, 12.12.2019.</p> <p>Oba výbory pracují v počtu 7 členů.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

## II. Zástupce města Bochov prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek:

- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuzavřel smlouvu o sdružených prostředcích,
- nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- zadal a uskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů),
- neručil za závazky fyzických a právnických osob,

- neuzavřel zástavní smlouvu týkající se movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřídil věcné břemeno k majetku územního celku,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu návratné finanční výpomoci, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o společnosti,
- nekoupil a ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady

## **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

### **a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok**

**nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.**

**byl zjištěn následující nedostatek:**

Porušený právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

- § 16 odst. 2 - Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření. **(napraveno)**
- § 16 odst. 4 - Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje. **(napraveno)**

### **b) při dílčím přezkoumání za rok 2019**

**byla zjištěna následující méně závažná chyba a nedostatek:**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušený právní předpis: Vyhláška č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů

Příloha č. 6 bod č. 2 - Ve finančním výkazu Fin 2-12 M nebyly uvedeny údaje rozpočtu schváleného na příslušný rok.

- Ve finančním výkazu Fin 2-12 M města Bochov pro rok 2019 nebyly uvedeny:
  - na rozpočtové položce 1356 - Příjmy úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce rozpočtové příjmy ve výši 50.000,- Kč, které schválilo zastupitelstvo města v rozpočtu města na rok 2019;
  - na rozpočtovém paragrafu 3326 – Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí rozpočtové výdaje ve výši 200.000,- Kč, které schválilo zastupitelstvo města v rozpočtu města na rok 2019.

**Nenapraveno.**

**nebyly zjištěny závažné nedostatky.**

### **C. Zjištění z konečného přezkoumání hospodaření**

Při konečném přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2019:

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **D. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zpracována na základě:**

**I.** Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2019 (dále i „zápis“), s jehož obsahem byl územní celek seznámen a jehož stejnopis obdržel dne 3.9.2019. Toto dílčí přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 2.9.2019 - 3.9.2019 za období od 1.1.2019 do 30.6.2019, kdy kontroloři kontrolní skupiny, ve složení kontrolor pověřený řízením přezkoumání Mgr. Jitka Brodská, kontrolor Ing. Marcela Frischová, Ing. Josef Švéda, deklarovali své kontrolní závěry v tomto dílčím zápisu vlastnoručními podpisy v souladu s § 10 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb.

**II.** Konečného přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2019, které se uskutečnilo ve dnech 8.4.2020 - 9.4.2020. Kontroloři kontrolní skupiny ve složení: kontrolor pověřený řízením přezkoumání Naděžda Klíčová, kontrolor Ing. Drahoslava Ježková, Ing. Josef Švéda, deklarují své kontrolní závěry v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření vlastnoručními podpisy v souladu s § 10 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb.

**III.** Informace územního celku o přijatých opatřeních k nápravě chyb a nedostatků uvedených v zápisu z dílčího přezkoumání a jejich splnění v souladu s § 13 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb.

**IV.** Kontroly plnění opatření územním celkem a vztahujících se k zápisu z dílčího přezkoumání, v souladu s § 13 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.

### **E. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2019:**

**byla zjištěna méně závažná chyba a nedostatek (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušený právní předpis: Vyhláška č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů

Příloha č. 6 bod č. 2 - Ve finančním výkazu Fin 2-12 M nebyly uvedeny údaje rozpočtu schváleného na příslušný rok.

- Ve finančním výkazu Fin 2-12 M města Bochov pro rok 2019 nebyly uvedeny:
  - na rozpočtové položce 1356 - Příjmy úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce rozpočtové příjmy ve výši 50.000,- Kč, které schválilo zastupitelstvo města v rozpočtu města na rok 2019;
  - na rozpočtovém paragrafu 3326 – Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí rozpočtové výdaje ve výši 200.000,- Kč, které schválilo zastupitelstvo města v rozpočtu města na rok 2019.

**II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)**

Při přezkoumání hospodaření města Bochov za daný rok se neuvádí žádná rizika.

**III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31.12.2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)**

|                                                                 |         |
|-----------------------------------------------------------------|---------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 9,36 %  |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 11,13 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 %     |

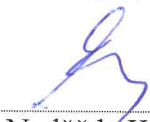
**IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)**

Na základě účetních a finančních výkazů města Bochov k 31.12.2019, které byly předloženy přezkoumávajícímu orgánu dne 9.4.2020, bylo zjištěno, že:

- dluh města Bochov nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Karlovy Vary dne 22.4.2020

Za Krajský úřad Karlovarského kraje



Naděžda Klíčová  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KARLOVARSKÉHO KRAJE  
(3) odbor finanční



Ing. Drahoslava Ježková  
kontrolor



Ing. Josef Švéda  
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se tento návrh stává:

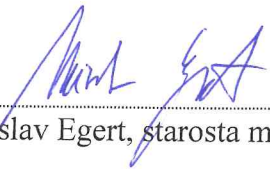
- okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání
- nebo okamžikem vzdání se práva doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dle § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis je předán územnímu celku a druhý stejnopis obdrží Krajský úřad Karlovarského kraje. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání.

Zástupce územního celku prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu. Současně zástupce územního celku bere na vědomí, že provedené přezkoumání hospodaření ho nezbavuje odpovědnosti za správnost vykázaných výsledků.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Bochov o počtu 21 stran byl seznámen a jeho stejnopis obdržel



  
Miroslav Egert, starosta města

Dne: 17.4.2020



MĚSTO BOCHOŘ  
Nám. Míru 1  
364 71 Bochoř  
Tel: 353 670 121  
IČ: 002 54 444

**Rozdělovník:**

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno          | Převzal         |
|-----------|---------------|------------------|-----------------|
| 1         | 1             | Bochoř           | Miroslav Egert  |
| 2         | 1             | Karlovarský kraj | Naděžda Klíčová |

**Poučení:**

Územní celek může do 15 dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Karlovarského kraje, odbor finanční, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

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 ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření 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 zprávu o plnění přijatých opatření 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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000,- Kč.

Č.j.: KK/2098/FI/19-8

Město Bochov potvrzuje přijetí Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2019, souhlasí s jeho zněním a vzdává se práva doručit k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku písemné stanovisko dle ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Tímto se tento návrh zprávy stává konečným zněním Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Bochov za rok 2019.

V Karlových Varech dne 27.4.2020

.....  
Miroslav Egert  
starosta města



MĚSTO BOCHOV  
Nám. Míru 1  
364 71 Bochov ③  
Tel.: 353 670 121  
IČ: 002 59 444