



93328/2020/KHK



Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření města Miletín, IČ 00271811

za rok 2020

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 21. 09. 2020 - 22. 09. 2020

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

Zahájeno bylo dne 02. 07. 2020 doručením Oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

**Místo provedení přezkoumání: Město Miletín
nám. K.J.Erbena 99
507 71 Miletín**

Přezkoumané období od 01. 01. 2020 do 22. 09. 2020

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Vendula Hynková
- kontroloři:
Ing. Monika Kliková

Zástupci za Město:

starosta - Bc. Miroslav Nosek
účetní - Hana Nálevková

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 1. 7. 2020.**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Miletín byly přezkoumány následující písemnosti:

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Bezprostředně po schválení rozpočtu oznámilo město písemně své zřízené příspěvkové organizaci výši závazného ukazatele - neinvestičního příspěvku na provoz (ZŠ a MŠ = Kč 1.825.960,--) a zároveň byl proučtován jeho předpis ve prospěch účtu 349.

Rozpočtová opatření

Čerpání rozpočtu město průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými zastupitelstvem, případně starostou města. Do dne dílčího přezkoumání bylo schváleno a provedeno 7 rozpočtových opatření, tato jsou řádně chronologicky evidována a číslována. Rozpočtová opatření jsou řádně v souladu se zákonem vyvěšena na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby. Namátkově bylo kontrolováno RO č. 4 schválené v ZM 8. 6. 2020, mimořádná splátka úvěru ve výši Kč 2.149.688,41 byla provedena před schválením rozpočtového opatření ZM dne 1. 6. 2020.

Pravidla rozpočtového provizoria

Do doby schválení rozpočtu se řídilo rozpočtové hospodaření města pravidly rozpočtového provizoria schválenými zastupitelstvem města dne 10. 12. 2019. Rozpočtové provizorium bylo po schválení v ZM zveřejněno v souladu se zákonem.

Střednědobý výhled rozpočtu

Město předložilo střednědobý výhled rozpočtu sestavený na období let 2021 až 2023, schválený v zastupitelstvu města dne 9. 3. 2020. Střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn po schválení v ZM v souladu se zákonem.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2020 byl před schválením vhodným způsobem po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úřední desce města od 21. 2. 2020 do 9. 3. 2020 a na elektronické desce města od 21. 2. 2020 do dnešního dne. Současně s návrhem rozpočtu na rok 2020 byla zveřejněna informace o schváleném rozpočtu a skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.

Schválený rozpočet

Rozpočet města na rok 2020 byl schválen v zastupitelstvu města dne 9. 3. 2020 jako přebytkový ve výši příjmů Kč 24.440.190,-- a výdajů Kč 23.006.190,--. Do financování jsou zahrnuty splátky úvěru ve výši Kč 1.434.000,--. Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 v souladu se schválením. Schválený rozpočet byl zveřejněn na stránkách města v zákonem stanoveném termínu.

Závěrečný účet

Závěrečný účet včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2019 byl projednán a schválen v zastupitelstvu města dne 8. 6. 2020 a uzavřen vyslovením souhlasu s celoročním hospodařením města bez výhrad. Před projednáním byl závěrečný účet

v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., zveřejněn na fyzické i elektronické úřední desce, a to od 11. 3. 2020 do 8. 6. 2020. Schválený závěrečný účet byl v souladu se zákonem zveřejněn dne 9. 6. 2020 na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Na zasedání ZM dne 8. 6. 2020 byla schválena účetní závěrka města za rok 2019 a účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace za rok 2019. Účetní závěrky jsou doloženy protokolem.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Byl předložen Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12 sestavený k 31. 8. 2020.

Odměňování členů zastupitelstva

Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce členů zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky. Výplata odměn za měsíc leden až srpen 2020, dle předložených mzdových listů, byla provedena dle stanovení.

Účetní deník

Bylo kontrolováno zaúčtování v návaznosti na účetní doklady a bankovní výpisy: účet ČNB za měsíc červen, účet 19-1162538369/0800 (odpady) za měsíc květen, účet 1163967309/0800 (hospodářská činnost) za měsíc únor, účet 981224-116253869/0800 (FRB) za měsíc leden, účet 1162538369/0800 za období 11. 3. 2020 - 20. 3. 2020.

Pokladní doklad

Byly kontrolovány pokladní doklady v hlavní pokladně č. 20-30-00068, 20-30-00129, 20-30-00150, 20-30-188, 20-30-224, 20-30-277, 20-30-299 20-30-362, 20-30-389, 20-30-408, 20-30-468, 20-30-540, 20-30-567, 20-3-582. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize.

Účetní doklad

Byly kontrolovány účetní doklady související s bankovními výpisy popsány v písemnosti Účetní deník. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena elektronicky i ručně. Ověřením vedení této knihy nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena elektronicky i ručně. Ověřením vedení této knihy nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 31. 8. 2020, nedostatky zjištěny nebyly. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu FIN 2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

Bankovní výpis

Město vede následující bankovní účty:

- č. ú. 1162538369/0800 u České spořitelny, a.s. - základní BÚ,
- č. ú. 19-1162538369/0800 u České spořitelny, a.s. - odpady,
- č. ú. 94-10415541/0710 u ČNB,
- č. ú. 981224-1162538369/0800 u České spořitelny, a.s. - FRB,
- č. ú. 1163967309/0800 u České spořitelny, a.s. - hospodářská činnost.

Kontrolou zůstatků účtů 231, 236 a 241 uvedených v rozvaze k 31. 8. 2020 bylo zjištěno, že tyto souhlasí se zůstatky bankovních výpisů.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní deník je veden elektronicky.

Rozvaha

Rozvaha k 31. 8. 2020 byla předložena.

Darovací smlouvy

Ke kontrole město předložilo následující smlouvy:

- Darovací smlouvu uzavřenou dne 25. 2. 2020 s obcí Úhlejov. Touto smlouvou město přijímá finanční dar ve výši 25.884,- Kč na úhradu neinvestičních nákladů na provoz ZŠ. Dar byl připsán na účet města dne 27. 2. 2020 a účtován ve prospěch účtu 672,
- Darovací smlouvu uzavřenou dne 24. 3. 2020 s obcí Červená Třemešná. Touto smlouvou město přijímá finanční dar ve výši 8.628,- Kč na úhradu neinvestičních nákladů na provoz ZŠ. Dar byl připsán na účet města dne 30. 3. 2020 a účtován ve prospěch účtu 672,
- Darovací smlouvu uzavřenou dne 19. 3. 2020 s Denním stacionářem Klokan o. p. s. Touto smlouvou město poskytuje finanční dar ve výši 8.000,- Kč na úhradu provozu služeb osobám se sníženou soběstačností z důvodu zdravotního postižení. Dar byl odeslán z účtu města dne 31. 3. 2020 a účtován na vrub účtu 572.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Město má s účinností od 1. 1. 2018 schválenou Směrnicí o poskytování dotací z rozpočtu města Miletín.

V průběhu roku 2020 město poskytlo ze svého rozpočtu např.:

- dotaci pro Sportovní klub Miletín, z.s. ve výši 154.000,- Kč dle žádosti ze dne 13. 2. 2020 za účelem zajištění celoroční činnosti jednotlivých oddílů SK. Poskytnutí této dotace bylo v ZM schváleno dne 9. 3. 2020. Dotace má být převedena na účet spolku nejpozději do 30. 6. 2020. Finanční vypořádání dotace musí být městu předloženo nejpozději do 30. 11. 2020. Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu města byla oboustranně podepsána dne 11. 3. 2020. Dne 10. 6. 2020 byl uzavřen dodatek ke smlouvě o poskytnutí dotace, na základě kterého, se mění termín výplaty dotace do 30. 9. 2020, dodatek ke smlouvě byl schválen ZM dne 9. 6. 2020. Smlouva byla zveřejněna na úřední desce poskytovatele dne 26. 3. 2020, dodatek ke smlouvě byl zveřejněn obdobným způsobem dne 11. 6. 2020. Žadatelé byly písemně sděleny důvody krácení dotace. Dotace byla odepsána z účtu města dne 14. 9. 2020, je vedena na účtu 373
- Krátkodobé poskytnuté zálohy na dotace,
- dotaci pro SDH Miletín ve výši 31.000,- Kč dle žádostí ze dne 3. 2. 2020 za účelem zajištění konání soutěže Podzvičinský záchranář a nákupu slavnostních uniforem. Poskytnutí této dotace bylo v ZM schváleno dne 9. 3. 2020. Dotace má být převedena na účet spolku nejpozději do 30. 6. 2020. Finanční vypořádání dotace musí být městu

předloženo nejpozději do 30. 11. 2020. Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu města byla oboustranně podepsána dne 11. 3. 2020. Dne 19. 6. 2020 byl uzavřen dodatek ke smlouvě o poskytnutí dotace, na základě kterého, se mění termín výplaty dotace do 30. 9. 2020, dodatek ke smlouvě byl schválen ZM dne 9. 6. 2020. Žadatelé byly písemně sděleny důvody krácení dotace. Dotace byla odepsána z účtu města dne 14. 9. 2020, je vedena na účtu 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na dotace,
- dotaci pro Český rybářský svaz, z.s. MO Miletín ve výši 18.000,- Kč dle žádosti ze dne 24. 1. 2020 za účelem údržby rybníku a náhonu v Bažantnici. Poskytnutí této dotace bylo v ZM schváleno dne 9. 3. 2020. Dotace má být převedena na účet spolku nejpozději do 30. 6. 2020. Finanční vypořádání dotace musí být městu předloženo nejpozději do 30. 11. 2020. Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu města byla oboustranně podepsána dne 11. 3. 2020. Dne 10. 6. 2020 byl uzavřen dodatek ke smlouvě o poskytnutí dotace, na základě kterého, se mění termín výplaty dotace do 30. 9. 2020, dodatek ke smlouvě byl schválen ZM dne 9. 6. 2020. Žadatelé byly písemně sděleny důvody krácení dotace. Dotace byla odepsána z účtu města dne 14. 9. 2020, je vedena na účtu 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na dotace.

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

Město předložilo Darovací smlouvu uzavřenou se spolkem Divadelní soubor Erben o.s. podepsanou dne 9. 6. 2020. Touto smlouvou město bezúplatně získává vybavení na Naučné stezce K. J. Erbena v celkové pořizovací hodnotě Kč 1.162.486,--, předávací protokol s podrobným soupisem darovaného vybavení je součástí darovací smlouvy.

Město předložilo Smlouvu o prodeji nemovitostí uzavřenou s fyzickými osobami podepsanou dne 7. 1. 2020. Touto smlouvou město prodává pozemek parc. č. 508/10 o výměře 947 m² v k.ú. Miletín za kupní cenu ve výši Kč 615.550,--. Kupní cena byla připsána na bankovní účet města dne 31. 1. 2020. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 10. 1. 2020. Záměr prodeje byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední desce i elektronické desce města od 22. 3. 2018 do 28. 1. 2019. ZM schválilo tento majetkový úkon dne 10. 12. 2019.

Dohody o provedení práce

Město předložilo Dohodu o provedení práce uzavřenou se členem ZM podepsanou dne 2. 1. 2020. Jedná se o dohodu o provedení práce na dobu určitou od 2. 1. 2020 do 31. 12. 2020 - vedoucí pečovatelské služby. ZM schválilo tuto Dohodu o provedení práce dne 10. 12. 2019.

Město předložilo Dohodu o provedení práce uzavřenou se členem ZM podepsanou dne 10. 3. 2020. Jedná se o dohodu o provedení práce na dobu určitou od 10. 3. 2020 do 31. 12. 2020 - vedoucí kempu. ZM schválilo tuto Dohodu o provedení práce dne 9. 3. 2020.

Smlouvy o věcných břemenech

Město předložilo Smlouvu o zřízení služebnosti uzavřenou se společností CETIN a.s. podepsanou dne 10. 1. 2020. Jedná se o úplatnou služebnost - Kč 1.000,-- bez DPH, která spočívá v právu umístit a provozovat komunikační vedení a zařízení v rozsahu dle GP č. 697-174/2019 na pozemku města parc. č. 1279/1 v k.ú. Miletín. Návrh na vklad byl učiněn dne 4. 2. 2020. Faktura byla vystavena dne 27. 2. 2020 a uhrazena dne 21. 4. 2020. Město předložilo Smlouvu o zřízení věcného břemene uzavřenou se společností GasNet, s.r.o. zastoupenou společností GridServices, s.r.o. podepsanou dne 23. 1. 2020. Jedná se o úplatné věcné břemeno - Kč 485,-- včetně DPH, které spočívá v právu umístit, provozovat, opravovat a udržovat plynárenské zařízení na pozemku města parc. č. 1416/1

v k.ú. Miletín, rozsah věcného břemene je vyznačen v GP č. 695-1184/2019. Návrh na vklad byl učiněn dne 5. 2. 2020. Úhrada byla provedena dne 18. 12. 2019 a 8. 1. 2020.

Smlouvy o přijetí úvěru

Město uzavřelo dne 29.6.2016 s ČS smlouvu o úvěru č. 0438005439 na projekt spočívající v kompletní rekonstrukci hasičské cisterny CAS 32 a refinancování úvěru 1 (smlouvu o úvěru č. 03365114291), refinancování úvěru 2 (smlouvu o úvěru č. 0336834439), refinancování úvěru 3 (smlouvu o úvěru č. 376238439), refinancování úvěru 4 (smlouvu o úvěru č. 0395396459). Úvěr byl poskytnut ve výši 8.142.000,- Kč. Čerpání úvěru bylo stanoveno do 30. 9. 2016. Úroková sazba je sjednána jako sazba, jejíž výše bude stanovována pro příslušné období její platnosti jako výše referenční sazby platné v rozhodný den se zvýšením o marži 0,29 % ročně. Úroková sazba pro první období platnosti úrokové sazby činí 0,49 % ročně. V ZM schváleno dne 6. 6. 2016. Úvěr bude splácen měsíčními splátkami ve výši 89.500,- Kč splatnými vždy k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. První splátka bude zaplácena dne 31. 7. 2016. Poslední splátka ve výši nesplacené části poskytnutého úvěru je splatná dne 31. 1. 2024. Úvěr byl sjednán bez zajištění. Zůstatek úvěru k 31. 8. 2020 činí 3,556.744,87 Kč.

Město uzavřelo dne 31. 10. 2018 s ČS smlouvu o úvěru č. 0494974189 na financování investičních akcí a oprav realizovaných městem Miletín v období čerpání úvěru, zejména na projekt "Komplexní rekonstrukce ul. Jiřího z Poděbrad - bytovky, Miletín" a na projekt "Rozšíření systému pro separaci odpadů ve městě Miletín". Úvěr byl poskytnut až do výše 6.000.000,- Kč. Čerpání úvěru bylo stanoveno do 30. 4. 2019. Úroková sazba je sjednána jako pevná úroková sazba platná po celou dobu splatnosti úvěru a činí 2,78 % p.a. V ZM schváleno dne 29. 10. 2018. Úvěr bude splácen měsíčními splátkami ve výši 30.000,- Kč (v období 1/2019-12/23 včetně) a měsíčními splátkami ve výši 100.000,- Kč (1/2024-6/2027 včetně) splatnými vždy k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. První splátka bude zaplácena dne 31. 1. 2019. Poslední splátka ve výši nesplacené části poskytnutého úvěru je splatná dne 30. 6. 2027. Současně byla sjednána možnost předčasné splátky hrazené z prostředků dotace. Úvěr byl sjednán bez zajištění. Dne 1. 6. 2020 byla uhrazena mimořádná splátka úvěru ve výši 2,149.688,41 Kč. Zůstatek úvěru k 31. 8. 2020 činí 3,250.231,58 Kč.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Příjmy města byly posíleny k 31. 8. 2020 např. o tyto dotace:

- ze SR pod ÚZ 98193 na výdaje spojené s volbami do Senátu a zastupitelstva kraje ve výši 31.000,- Kč. Příjem dotace byl účtován ve prospěch účtu 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery,
- od Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti pod ÚZ 13013 ve výši 131.772,- Kč. Příjem dotace byl účtován ve prospěch účtu 672 - Výnosy z transferů. Dotace nebyla předmětem kontroly,
- ze SR pod ÚZ 98024 ve výši 1,153.750, Kč. Jedná se o jednorázový příspěvek obcím pro rok 2020 podle zákona č. 159/2020 Sb., jehož příjem byl účtován ve prospěch účtu 672 - Výnosy z transferů,
- z rozpočtu obce Rohoznice na základě veřejnoprávní smlouvy ze dne 30. 7. 2020 ve výši 25.000,- Kč. Dotace je určena na údržbu hřbitova v Miletíně (10.000,- Kč), podporu činnosti JPO v Miletíně (10.000,- Kč) a podporu sociálních služeb v Miletíně a Rohoznici (5.000,- Kč). Příjemce musí předložit poskytovateli vyúčtování dotace v termínu do 31. 12. 2020. Dotace byla připsána na účet města dne 31. 8. 2020 a je vedena na účtu 374 - Přijaté krátkodobé zálohy na transfery.

z roku 2018:

- z MŽP dle Rozhodnutí č. 115D314020810 (došlo dne 21.9.2017) na "Rozšíření systému pro separaci odpadů ve městě Miletín" investiční dotaci ve výši 2.218.649,34 Kč. Celkové výdaje projektu by měly činit 2.610.175,70 Kč. Realizace akce byla stanovena do 1. 8. 2018, předložení dokumentace do 1. 2. 2019. Byla předložena změna rozhodnutí (došlo 20. 11. 2018) na základě kterého se mění termín realizace na 25. 1. 2019 a termín předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení na 31. 7. 2019. Typ financování je Ex post. V souvislosti s tímto projektem vznikly městu způsobilé náklady. Z tohoto důvodu byl k 31. 12. 2018 navýšen účet 403 o částku 791.092,02 Kč prostřednictvím účtu 388. Při dílčím přezkoumání hospodaření za rok 2019 byla předložena změna Rozhodnutí o poskytnutí dotace, na základě které, se termín pro dosažení účelu dotace mění na 30.11.2019 a termín pro předložení podkladů k závěrečnému vyhodnocení projektu se mění na 30. 11. 2019. Město k 31. 8. 2019 neobdrželo žádnou část dotace. Při konečném přezkoumání hospodaření za rok 2019 byla předložena změna Rozhodnutí o poskytnutí dotace (došlo dne 2. 12. 2019), na základě které, se mění termín předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 31. 1. 2020. Městu v roce 2019 vznikly způsobilé výdaje. K 31. 12. 2019 město neobdrželo žádnou část dotace, tato je vedena na účtu 955. Současně byl o částku 1,427.557,31 Kč navýšen zůstatek účtu 403 prostřednictvím účtu 388. Při dílčím přezkoumání hospodaření za rok 2020 byla předložena změna Rozhodnutí o poskytnutí dotace (došlo dne 4. 5. 2020), na základě které, se mění termín realizace projektu na 25. 1. 2019 a termín předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení projektu na 30. 6. 2020. Dne 26. 5. 2020 město obdrželo dotaci ve výši 2,149.688,41 Kč (ÚZ 15974). Dotace byla zúčtována.

Dokumentace k veřejným zakázkám

"Dřevěné chatky pro kemp"

VZMR byla zadána v souladu s § 6 a § 219 zák. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek firmě Oldřich Hůlka. Fakturovaná cena zakázky ve výši 249.924,60 Kč bez DPH souhlasí s nabídkovou cenou i skutečně uhrazenou cenou.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

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

B. Zjištění z dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Miletín

nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

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

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- § 16 odst. 4 - Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.
 - Město uhradilo mimořádnou splátku úvěru ve výši Kč 2.149.688,41 dne 1. 6. 2020, rozpočtové opatření však bylo schváleno ZM až dne 8. 6. 2020.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Hradec Králové dne 24.09.2020

Podpisy kontrolorů:

Ing. Vendula Hynková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Vendula Hynková Digitálně podepsal Ing. Vendula Hynková
Datum: 2020.09.24 19:18:23 +02'00'

Ing. Monika Kliková
kontrolor

Ing. Monika Kliková Digitálně podepsal Ing. Monika Kliková
Datum: 2020.09.24 20:28:50 +02'00'

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření města Miletín - o počtu 10 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

..... Dne 22. 09. 2020

Bc. Miroslav Nosek
starosta

Rozdělovník :

| Stejnopis | Předáno | Převzal |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1 | Miletín | Bc. Miroslav Nosek |
| 2 | Královéhradecký kraj | Ing. Vendula Hynková |

KONTAKTY:

Ing. Vendula Hynková

727 873 835

vhynkova@kr-kralovehradecky.cz

Ing. Monika Kliková

725 574 382

mklikova@kr-kralovehradecky.cz