



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 86691/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

města KLOBOUKY U BRNA, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dnech 3. září do 4. září 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dnech 11. února 2019 do 12. února 2019. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:

Městský úřad Klobouky u Brna
nám. Míru 169, 691 72 Klobouky u Brna

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Renata Halámková**

Kontrolor:

Ing. Františka Pindáková
Jana Urbánková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Pavel Volek - starosta

Věra Osolsobě - účetní
Milena Strouhalová - tajemnice

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 14. srpna 2018, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření města Klobouky u Brna za rok 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,42 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 12,67 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 5,16 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh města Klobouky u Brna k 31. 12. 2018 překročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky a tento poměr činí 69,01 %. Celkový dluh je v rozvaze sestavené k 31. 12. 2018 vykázán ve výši 55 987 917,83 Kč a překročil tak zákonem stanovený poměr k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky o 9,01 %.

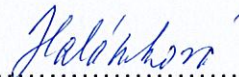
Překročí-li dluh územního samosprávného celku k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, územní samosprávný celek je povinen jej v následujícím kalendářním roce snížit nejméně o 5 % z rozdílu mezi výší svého dluhu a 60 % průměru svých příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Klobouky u Brna, dne 12. února 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Renata Halámková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Františka Pind'áková

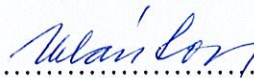
.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Jana Urbánková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

P o u ě n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta města Klobouky u Brna. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 12. února 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Pavel Volek

.....
starosta města



.....
podpis starosty města

Věra Osolsobě

.....
účetní



.....
podpis účetní

Milena Strouhalová

.....
tajemnice



.....
podpis tajemnice

MĚSTO
691 72 KLOBOUKY u Brna
nám. Míru 169/1
IČ: 00283258

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018, Schválený rozpočet na rok 2018
- Rozpočtová opatření č. 1/2018 a 2/2018, Rozpočtová opatření č. 3/2018 až 6/2018, Evidence rozpočtových opatření
- Návrh střednědobého výhledu na období 2019 až 2022, Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 až 2022
- Návrh závěrečného účtu za rok 2017, Schválený závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpis ČS a. s. č. 149 až 157 za měsíc červenec 2018
- Bankovní výpis ČS a. s. č. 81 z 19. 4. 2018
- Karta majetku inventární číslo 3862
- Vydaná faktura ze dne 16. 3. 2018 na postoupení investorských práv na vybudování třetího bytového domu
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2018 - Základní škola Klobouky u Brna
- Inventarizační zpráva Základní školy Klobouky u Brna za rok 2018
- Plán inventur na rok 2018 - Základní škola Klobouky u Brna
- Plán inventur na rok 2018
- Inventarizační zpráva rok 2018 ze dne 18. 1. 2019
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2018
- Mzdové listy zaměstnanců os.č. 7 a 9 za leden až červenec 2018
- Mzdové listy pracovníků s os. č. 198, 132, 133 za sledované období
- Mzdový list pracovníků s os. č. 19 a 239 za rok 2018
- Odměňování členů zastupitelstva za leden až červenec 2018, Odměňování členů zastupitelstva za srpen až prosinec 2018
- Pokladní doklady za květen 2018, Pokladní doklady za prosinec 2018 č. 71294 až 71373
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Ostré účetní odpisy za rok 2018
- Dohoda o pracovní činnosti s pracovníkem os. č. 19 ze dne 18. 12. 2017
- Dohoda o provedení práce s pracovníky os.č. 132, 133 ze dne 30. 4. 2018
- Dohoda o provedení práce s pracovníkem os.č. 198 ze dne 20. 12. 2017
- Dohoda o provedení práce s pracovníkem os. č. 239 ze dne 1. 10. 2018
- Finanční vyúčtování dotace volby prezidenta republiky
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu města Klobouky u Brna ze dne 15. 3. 2018
- Veřejnoprávní smlouva č. 2/2018 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Klobouky u Brna ze dne 10. 5. 2018
- Vyúčtování dotace ze dne 13. 12. 2018
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu města Klobouky u Brna ze dne 2. 2. 2018
- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2018 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Klobouky u Brna ze dne 10. 5. 2018
- Vyúčtování dotace ze dne 13. 12. 2018
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace z MPO dne 4. 6. 2018 na „VO Bohumilice“
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 049730/18/OSV ze dne 17. 4. 2018 (sociální služby), Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 052045/86/OSV ze dne 21. 6. 2018 (sociální péče), Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 052572/18/OKH ze dne 21. 6. 2018 (JSDH), Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 051041/18/ORR ze dne 21. 6. 2018 (úroky z úvěru),
- Dodatek č. 1 ke smlouvě 052045/86/OSV ze dne 19. 11. 2018
- Pachtovní smlouva ze dne 15. 3. 2018
- Smlouva o nájmu nebytových prostor č. 1/2018 ze dne 9. 4. 2018
- Pachtovní smlouva na dobu neurčitou č. 3/2018 ze dne 23. 8. 2018
- Pachtovní smlouva na dobu neurčitou č. 4/2018 ze dne 13. 8. 2018
- Smlouva o dílo ze dne 19. 4. 2018 na akci „Opatření ke snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení města Klobouky u Brna - Bohumilice“
- Kupní smlouva ze dne 27. 6. 2018 na prodej pozemku, Kupní smlouva č. 1004V18/59 ze dne 25. 6. 2018
- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. 3/2017 ze dne 6. 3. 2018/2017
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem s omezujícími podmínkami UZSVM/BBV/12566 ze dne 10. 5. 2018
- Směnná smlouva ze dne 20. 6. 2018
- Kupní smlouva ze dne 5. 9. 2018

- Záměr ze dne 18. 4. 2018
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 12. 2. 2018, Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 27. 8. 2018
- Záměr na prodej pozemku ze dne 14. 6. 2018, Záměr na směnu pozemku ze dne 14. 4. 2018
- Záměr na pronájem nebytových prostor ze dne 7. 3. 2018, Záměr na pacht pozemku ze dne 6. 2. 2018
- Záměry na pachty pozemků ze dne 11. 7. 2018
- Protokol o jednání komise k posouzení a hodnocení nabídek akce ze dne 9. 4. 2018
- Zápis o průběhu 36. schůze Rady města dne 23. 1. 2018, Zápis o průběhu 37. schůze Rady města dne 13. 2. 2018, Zápis o průběhu 38. schůze Rady města dne 7. 3. 2018, Zápis o průběhu 39. schůze Rady města dne 26. 3. 2018, Zápis o průběhu 40. schůze Rady města dne 17. 4. 2018, Zápis o průběhu 41. schůze Rady města dne 16. 5. 2018, Zápis o průběhu 42. schůze Rady města dne 28. 6. 2018, Zápis o průběhu 43. schůze Rady města dne 8. 8. 2018, Zápis o průběhu 44. schůze Rady města dne 20. 9. 2018, Zápis o průběhu 45. schůze Rady města dne 10. 10. 2018, Zápis o průběhu 1. schůze Rady města dne 13. 11. 2018, Zápis o průběhu 2. schůze Rady města dne 20. 11. 2018, Zápis o průběhu 3. schůze Rady města dne 11. 12. 2018, Zápis o průběhu 4. schůze Rady města dne 27. 12. 2018
- Zápis č.23 ze zasedání zastupitelstva města ze dne 23. 11. 2017
- Zápis z 24. zasedání zastupitelstva města ze dne 1. 2. 2018, Zápis z 25. zasedání zastupitelstva města ze dne 12. 4. 2018, Zápis z 26. zasedání zastupitelstva města ze dne 14. 6. 2018, Zápis z 27. zasedání zastupitelstva města ze dne 29. 8. 2018, Zápis z 28. zasedání zastupitelstva města ze dne 26. 9. 2018, Zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva města ze dne 1. 11. 2018, Zápis z 2. zasedání zastupitelstva města ze dne 29. 11. 2018