

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

SpZn.: S - JMK 25996/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 města KLOBOUKY U BRNA, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 22. srpna až 23. srpna 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech 13. února až 14. února 2017. 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. Ilona Plachá**

Kontrolor:

Mgr. Anna Bajerová
Ing. Renata Halámková
Jaroslava Kubešová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Zdeněk Lobpreis - starosta
Věra Osolšobě - účetní

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 13. července 2016, 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 2016

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 2016 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 5,93 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 69,83 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 9,71 %

Vyšší podíl závazků na rozpočtu je způsobem splácením úvěrů a mimořádnou splátkou dodavateli nad rámec splátkového kalendáře.

Klobouky u Brna, dne 14. února 2017

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

Ing. Ilona Plachá

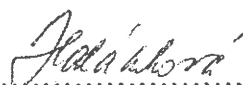
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Renata Halámková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

P o u č e 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 14. února 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Zdeněk Lobpreis

.....
starosta města




MĚSTO
691 72 KLOBOUKY u Brna
nám. Míru 169/1
IČ: 00283253

.....
podpis starosty města

Věra Osolsobě

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Rozpočtová opatření č. 1/2016 až 3/2016, č. 4/2016 až 6/2016, Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtový výhled na období 2016 až 2022 s komentářem do roku 2030
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet roku 2015
- Bankovní výpisy ČS č. 149 - 157, za období červenec 2016
- Bankovní výpisy ČS č. 268 ze dne 27. 12. 2016, č. 266 ze dne 22. 12. 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 30. 1. 2016, Příloha k inventarizační zprávě podle stavu k 31. 12. 2016, porovnání inventurního stavu se stavem skutečným, Plán inventur na rok 2016 ze dne 10. 11. 2016, Příloha k plánu inventur - inventarizační položky, Seznam přírůstků a seznam úbytků majetku, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2016
- Inventurní soupis majetku a závazků za rok 2016 příspěvkové organizace Mateřské školy Klobouky u Brna k 31. 12. 2016,
- Inventarizační zpráva za rok 2016 příspěvkové organizace Mateřské školy Klobouky u Brna ze dne 31. 1. 2017,
- Plán inventur ze dne 21. 11. 2016 příspěvkové organizace Mateřské školy Klobouky u Brna
- Inventurní soupisy majetku a závazků za rok 2016 příspěvkové organizace Městské víceleté gymnázium Klobouky u Brna k 31. 12. 2016,
- Inventarizační zpráva za rok 2016 příspěvkové organizace Městské víceleté gymnázium Klobouky u Brna ze dne 26. 1. 2017,
- Plán inventur na rok 2016 příspěvkové organizace Městské víceleté gymnázium Klobouky u Brna ze dne 7. 11. 2016
- Mzdové listy zaměstnanců s os. č. 19, 136, 211
- Mzdové listy zastupitelů města za období 1 - 7/2016, Odměňování členů zastupitelstva s os. č. 118, 241, 243, 192, 190, 188, 249, 203, 200, 194, 244, 202, 28, 193, 195
- Odměny členů zastupitelstva s osobními čísly 241, 118, 192, 243, 190, 195, 202 včetně mzdových listů za období srpen až prosinec 2016
- Pokladní kniha za období červen 2016, Výdajové pokladní doklady za prosinec 2016
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Zřizovací listina příspěvkové organizace Města Klobouky u Brna, Městská střední odborná škola ze dne 14. 12. 2012, Základní škola ze dne 14. 12. 2012
- Dohoda o pracovní činnosti se zaměstnancem os. č. 19 ze dne 30. 12. 2015 (knihovnice)
- Dohoda o provedení práce se zaměstnancem os. č. 211 ze dne 26. 4. 2016 (průvodce v muzeu), včetně mzdového listu za období květen až září 2016
- Dohoda o změně pracovní smlouvy se zaměstnancem os. č. 11 ze dne 29. 8. 2016
- Platové výměry ze dne 1. 11. 2016 zaměstnanců s osobními čísly 7, 9
- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Klobouky u Brna ze dne 14. 3. 2016 (Florbalový oddíl Aligators o.s. 53.000 Kč), Veřejnoprávní smlouva č. 2/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Klobouky u Brna ze dne 5. 5. 2016 (TJ Sokol 118.700 Kč)
- Rozhodnutí č. 1 o poskytnutí dotace ze dne 16. 5. 2016, č. j. MPSV 2016/90674-224
- Smlouva o poskytnutí finanční podpory na poskytování sociálních služeb ze dne 2. 5. 2016, č. 035401/16/OSV
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 039641/16/OKH ze dne 16. 8. 2016
- Pachtovní smlouva č. 3/2016 ze dne 25. 2. 2016
- Pachtovní smlouva č. 6/16 ze dne 16. 11. 2016 (vinice č. 44)
- Zveřejněný záměr ze dne 12. 10. 2016
- Smlouva o nájmu nebytových prostor č. 1/2016 ze dne 11. 5. 2016
- Smlouva o dílo ze dne 31. 8. 2016
- Kupní smlouva č. KS_AGRI_2016_00113 ze dne 23. 11. 2016
- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. 1/2016 ze dne 6. 5. 2016
- Směnná smlouva ze dne 31. 5. 2016
- Potvrzení o zániku zástavního práva k nemovitosti ze dne 13. 6. 2016
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 22. 6. 2016
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 28. 11. 2016
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330037226/001 ze dne 2. 5. 2016
- Smlouva o zřízení věcného břemene k pozemkům č. HO-014330036474/001 ze dne 5. 12. 2016

- Směrnice č. 3, Evidence, účtování a odepisování majetku
- Směrnice č. 7, O cestovních náhradách
- Zápisy ze schůze rady města č. 15 ze dne 14. 1. 2016, č. 16 ze dne 11. 2. 2016, č. 17 ze dne 3. 3. 2016, č. 18 ze dne 7. 4. 2016, č. 19 ze dne 9. 5. 2016, č. 20 ze dne 13. 6. 2016, č. 21 ze dne 29. 6. 2016, č. 22 ze dne 11. 8. 2016, č. 23 ze dne 11. 10. 2016, č. 24 ze dne 12. 12. 2016, č. 25 ze dne 29. 12. 2016
- Zápis z 10. zasedání zastupitelstva města ze dne 3. 12. 2015, Zápis z 11. zasedání zastupitelstva města ze dne 18. 2. 2016, Zápis z 12. zasedání zastupitelstva města ze dne 21. 4. 2016, Zápis z 13. zasedání zastupitelstva města ze dne 19. 5. 2016, Zápis z 14. zasedání zastupitelstva města ze dne 28. 7. 2016, Zápis z 15. zasedání zastupitelstva města ze dne 15. 9. 2016, Zápis z 16. zasedání zastupitelstva města ze dne 10. 11. 2016