



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

PŘÍLOHA č. 10

SpZn.: S - JMK 75418/2017 OKP

Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 města VELKÉ PAVLOVICE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 24. – 25. července 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech 19. – 20. března 2018. 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 Velké Pavlovice
Náměstí 9. Května 40, 691 06 Velké Pavlovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Zdeňka Procházková**

Kontrolor:

Bc. Dagmar Dohnalová
Mgr. Anna Bajarová

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:

Jiří Otřel - starosta

Jarmila Janošková - účetní
Jitka Krátká - tajemnice
Petr Hasil - místostarosta

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. července 2017, 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 Velké Pavlovice za rok 2017

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 2017 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 4,43 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,00 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 6,72 %

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

Dluh města Velké Pavlovice k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

Velké Pavlovice, dne 20. března 2018

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

Mgr. Zdeňka Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Dagmar Dohnalová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Mgr. Anna Bajerová

.....
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 Velké Pavlovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 20. března 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jiří Otřel

.....
starosta města

.....
podpis starosty města

Jarmila Janošková

.....
účetní

.....
podpis účetní

Jitka Krátká

.....
tajemnice

.....
podpis tajemnice

Petr Hasil

.....
místostarosta

.....
podpis místostarosta



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu města Velké Pavlovice na rok 2017
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 01.2017 - 12.2017
- Rozpočtová opatření č. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 za období leden - červen 2017
- Rozpočtová opatření č. 8, 9, 10, 11, 12 za období červenec - prosinec 2017
- Rozpočtový výhled na období 2018 - 2021
- Závěrečný účet města Velké Pavlovice za rok 2016
- Bankovní výpisy č. 242 - 249 běžného účtu vedeného u KB a.s.
- Bankovní výpisy č. 29 - 37 běžného účtu sociálního a kulturního fondu
- Evidence pohledávek poplatků ze psů k datu 30. 6. 2017
- Inventarizace majetku a závazků příspěvkové organizace Ekocentrum Trkmanka ke dni 31. 12. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017
- Inventurní soupisy sestavené k 31.12.2017
- Plán inventur na rok 2017
- Mzdový list zaměstnance s os. č. 307 za rok 2017
- Mzdový list zaměstnance s os. č. 623 za období 1 - 6/2017
- Mzdové listy uvolněných a neuvolněných zastupitelů města za období 1 - 6/2017
- Mzdové listy zastupitelů s os. č. 2, 39, 57, 218, 227, 233, 235, 346, 341, 343, 344, 444, 446, 513, 554, 555, 556 za období 7 - 12/2017
- Pokladní doklady za období 20. 12. 2017 až 28. 12. 2017
- Pokladní doklady za období 28. - 30. 6. 2017
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Účetní doklady související s pořízením dlouhodobého hmotného majetku, účet 022-Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
- Účetní doklady související s pořízením dlouhodobého majetku - účet 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí
- Účetní doklady související s pořízením drobného dlouhodobého majetku
- Odpisový plán k dlouhodobému majetku - územní plán, zař. 04/2013
- Odpisový plán k nově pořízenému dlouhodobému majetku - SW KEO, zař. 09/2017
- Účetní závěrka města Velké Pavlovice za rok 2016
- Účetový rozvrh roku 2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2017 - 3x (vkládání volebních lístků do obálek, distribuce volebních lístků voličům)
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2017 uzavřená se zaměstnancem s os. č. 623
- Platový výměr zaměstnance obce s os. č. 307 s účinností od 1. 11. 2017
- Žádost o finanční příspěvek na rekonstrukci ploché střechy klubovny ze dne 13. 9. 2016, Veřejnoprávní smlouva č. 3/2017 ze dne 2. 2. 2017 o poskytnutí dotace, Vyúčtování dotace z rozpočtu Města Velké Pavlovice ze dne 12. 4. 2017 (příjemce Kynologický klub Velké Pavlovice)
- Žádost o finanční příspěvek ze dne 10. 10. 2016, Veřejnoprávní smlouva č. 2/2017 ze dne 19. 1. 2017 o poskytnutí dotace, Vyúčtování účelového finančního příspěvku z rozpočtu Města Velké Pavlovice ze dne 11. 12. 2017 (příjemce Letecký klub Nad krajem André)
- Dodatek č. 1 ze dne 3. 11. 2016 ke Smlouvě o poskytnutí dotace č. 03662/16/OKH (pořízení velkokapacitní CAS, čerpání do 31. 8. 2017, vyúčtování do 30. 9. 2017)
- Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv - zabezpečení akceschopnosti jednotky PO kategorie JPO II
- Finanční vypořádání prostředků poskytnutých SFDI v roce 2017 ze dne 2. 1. 2018, Soupiska faktur - vyúčtování poskytnutých finančních prostředků ze dne 2. 1. 2018 (Velké Pavlovice - Mobility - II. etapa)
- Předběžné vyúčtování voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ze dne 24. 11. 2017, Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv
- Rozhodnutí č.j. MV-23140-11/PO-IZS-2017 ze dne 1. března 2017 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace obcí prostřednictvím kraje (zabezpečení akceschopnosti kategorie JPO II)
- Smlouva č. 044504/17/ORR ze dne 13. 10. 2017 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje (neinvestiční dotace na Velkopavlovické vinobraní 2017), Finanční vypořádání dotace a Závěrečná zpráva ze dne 27. 11. 2017

- Smlouva č. 045323/17/OKH ze dne 31. 7. 2017 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje (neinvestiční dotace na "Pořízení věcných prostředků požární ochrany: zásahové obleky, zásahové přilby, varovné zařízení (mrtvý muž), kalové čerpadlo motorové"), Finanční vypořádání dotace ze dne 13. 12. 2017 a Závěrečná zpráva ze dne 12. 12. 2017
- Smlouva č. 508/2017 ze dne 12. 5. 2017 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2017 (účel Velké Pavlovice - Mobility - II. etapa), Rozhodnutí č.j. 4054/SFDI/220148/8160/2016 ze dne 23. 6. 2016 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury pro rok 2016 na akci "Velké Pavlovice - Mobility - II. etapa"
- Závěrečná zpráva ze dne 17. 8. 2017, Finanční vypořádání dotace ze dne 17. 8. 2017 (pořízení velkokapacitní CAS)
- Pachtovní smlouva - zemědělský pacht ze dne 13. 4. 2017 (pacht pozemků parc.č. 7845, 7846)
- Smlouva o nájmu bytu ze dne 31. 7. 2014, Evidenční list pro výpočet nájemného ze dne 21. 7. 2014, Žádost o prodloužení nájemní smlouvy ze dne 8. 6. 2017, Dodatek č. 4 ze dne 30. 6. 2017
- Dodavatelská faktura č. 2017097, zjišťovací protokol za období 6/2017, dodavatelská faktura č. 2017105, zjišťovací protokol za období 7/2017 (Velké Pavlovice - Mobility - II. etapa), Oznámení o výši skutečně uhrazené ceny ze dne 21. 12. 2017
- Smlouva o dílo č. 1/03/2017 ze dne 31. 3. 2017 (Velké Pavlovice - Mobility - II. etapa), dodavatelská faktura č. 2017079, zjišťovací protokol za období 4 - 5/2017
- Kupní smlouva o převodu akcií na jméno uzavřená dne 30.08.2017; Protokol o předání a převzetí akcií na jméno ze dne 25.09.2017
- Kupní smlouva uzavřená dne 12.06.2017 na prodej pozemku p.č. 4467/12 o výměře 56 m2
- Kupní smlouva ze dne 3. 10. 2017 (nákup pozemku p. č. 4379/15)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: HO-014330001589/001 uzavřená dne 08.06.2017 se společností E.ON Distribuce, a.s.
- Smlouva o výpůjčce ze dne 23. 6. 2017 (město jako vypůjčitel - pozemek č.p. 5 bezplatně)
- Záměr Města Velké Pavlovice č. 2/2017, zveřejněno v období 10.04.2017 - 26.04.2017; prodej pozemku p.č. 4467/12
- Záměr Města Velké Pavlovice č. 4/2017 o zemědělském pachtu - mj. pozemky parc.č. 7845, 7846
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Velké Pavlovice - Mobility - II. etapa" (výzva k podání nabídky, seznam oslovených firem, seznam podaných nabídek, protokol o otevírání obálek, protokol o posouzení a hodnocení nabídek, rozhodnutí o přidělení zakázky, cenová nabídka 7x)
- Směrnice č. 1/2017 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Vnitřní směrnice o dlouhodobém a drobném dlouhodobém majetku města, jeho evidenci a ocenění s účinností od 01.01.2013
- Vnitřní směrnice upravující tvorbu a použití prostředků Sociálního a kulturního fondu, Dodatek č. 1 ke směrnici upravující tvorbu a použití fondu (nárok na ošatné)
- Protokol č. 2/2017 o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v příspěvkové organizace Ekocentrum Trkmanka ze dne 21. 6. 2017
- Zápis č. 82/17 ze schůze Rady města Velké Pavlovice, která se konala ve středu dne 26. 7. 2017 (změny ve složení komise pro kulturu a sport)
- Zápis č. XIV/16 ze zasedání Zastupitelstva města Velké Pavlovice, které se konalo dne 20. prosince 2016 (rozpočet města, rozpočtový výhled města)
- Zápis č. XVI/17 ze zasedání Zastupitelstva města Velké Pavlovice, které se konalo dne 16. května 2017 (závěrečný účet města, účetní závěrka města, rozpočtová opatření č. 4 a 5)
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Velké Pavlovice, které se konalo dne 29. 8. 2017, 3. 10. 2017, 14. 12. 2017
- Žádost o schválení rozdělení zisku za rok 2016 příspěvkové organizace Ekocentrum Trkmanka ze dne 23. 5. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Ekocentrum Trkmanka za rok 2016 ze dne 23. 5. 2016
- Zápis ze zasedání kontrolního výboru konaného dne 15. 6. 2017