



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

SpZn.: S - JMK 66434/2017 OKP

Č. j.: JMK/2017

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření města JEVIŠOVICE, okres Znojmo za rok 2017

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 2. října 2017 a 4. října 2017 na základě žádosti 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 Jevišovice
Jevišovice 56, 671 53 Jevišovice

Přezkoumané období: 1. ledna 2017 - 31. srpna 2017

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Zdeňka Procházková**
- kontrolor: Mgr. Anna Bajerová
Ing. Zdeněk Vejvalka

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: **Mgr. Pavel Málek - starosta**
Jana Lavingrová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření je prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních jednání se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto jednání.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Jevišovice byly přezkoumány zejména následující písemnosti:

- *Návrh rozpočtu města Jevišovic na rok 2017*
- *Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017*
- *Rozpočtová opatření č. 1, 2, 3, 4, 5 za období leden - srpen 2017*
- *Rozpočtový výhled města Jevišovic na období 2018 - 2031*
- *Schválený rozpočet města Jevišovic na rok 2017*
- *Závěrečný účet za rok 2016*
- *Bankovní výpis č. 156 ze dne 08.08.2017 (Česká spořitelna, a.s.)*
- *Evidence poplatků ze psů, rok 2017*
- *Mzdová rekapitulace za období srpen 2017*
- *Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 2038 za období leden - srpen 2017*
- *Mzdové listy zastupitelů města za období leden - srpen 2017*
- *Pokladní doklady za období 01.08.-15.08.2017*
- *Účetní doklady k prověřovaným písemnostem*
- *Účetní doklady související s pořízením drobného dlouhodobého hmotného majetku*
- *Účetní závěrka sestavená k 31.12.2016*
- *Účtový rozvrh roku 2017*
- *Darovací smlouva č. 045273/17/OK uzavřená dne 17.06.2017 s Jihomoravským krajem; finanční dar ve výši 50.000,-- Kč jako ocenění dosaženého výsledku v soutěži "Nejlépe opravená kulturní památka Jihomoravského kraje v roce 2016"*
- *Dohoda o provedení práce ze dne 02.06.2017 uzavřená se zaměstnancem s osobním číslem 2038*
- *Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 4/2017 z rozpočtu města Jevišovice ve výši 150.000,-- Kč uzavřená s FOTBAL Jevišovice dne 23.03.2017*
- *Žádost o finanční příspěvek na rok 2017 od FOTBAL Jevišovice, IČ 69650047 ze dne 14.01.2017*
- *Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 046289/17/OKH uzavřená dne 18.07.2017; účelová neinvestiční finanční podpora ve výši 124.000,-- Kč na "Pořízení věcných prostředků PO pro SDH Jevišovice", ÚZ 00551*
- *Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku EDU 20_17 uzavřená dne 27.06.2017 ve výši 150.000,-- Kč k úhradě nákladů na schválený projekt s názvem "Obnova vybavení knihovny Jevišovice"*

- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku EDU 22_17 uzavřená dne 28.06.2017 ve výši 150.000,-- Kč k úhradě nákladů na schválený projekt s názvem "Jevišovické kulturní léto 2017"
- Kupní smlouva uzavřená dne 10.05.2017 (nákup pozemků p.č. 1305/11 a p.č. 1845/11)
- Kupní smlouva uzavřená dne 17.07.2017 (prodej pozemku p.č. st. 207)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. ZN-014330036283/001 uzavřená dne 16.02.2017 se společností E.ON Distribuce, a.s., jako oprávněný k pozemkům p.č. 1163/3, 1163/26, 1735/2, 1743, 1746/1, 1759/16
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Oprava místní komunikace Jevišovice" (Smlouva o dílo uzavřená dne 11.08.2017)
- Záписy z jednání zastupitelstva města Jevišovice z období prosinec 2016 - červen 2017

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

- Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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

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

II. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Kontrolou předložených uzavřených smluvních vztahů bylo zjištěno, že ne ve všech smlouvách, např. kupní smlouva uzavřená dne 03.04.2017 nebo kupní smlouva uzavřená dne 17.07.2017 (obě na prodej pozemků), byla uvedena doložka s konkrétním časovým údajem, která by potvrzovala předchozí zveřejnění, a to ve smyslu ustanovení § 41 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, kdy podmiňuje-li zákon platnost právního jednání obce předchozím zveřejněním, schválením nebo souhlasem, opatří se listina osvědčující toto právní jednání doložkou, jíž bude potvrzeno, že tyto podmínky jsou splněny.
- Upozorňujeme na zásadní legislativní změnu v oblasti odměňování členů zastupitelstev obcí. Publikováním ve Sbírce zákonů dne 5. dubna 2017 nabyl platnosti zákon č. 99/2017 Sb., kterým se mění zákony o obcích, krajích a hlavním městě Praze (viz příloha). Tato novela nabude účinnosti dnem 1. ledna 2018. Kromě nové úpravy ve zmíněných zákonech se ruší i nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon

funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů, které tak bude platit jen do 31. prosince 2017. Ministerstvo vnitra aktuálně zpracovává nové nařízení vlády a metodická doporučení, jejichž publikaci a distribuci připravuje.

Jevišovice, dne 4. října 2017

Za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Mgr. Zdeňka Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Anna Bajerová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření města Jevišovice, byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta města dne 4. října 2017.

Mgr. Pavel Málek

.....
starosta města

.....
podpis starosty města