Krajský úřad Kraje Vysočina
odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 19355/2018 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě

se sídlem Vratislavovo náměstí 103, 592 31 Nové Město na Moravě, IČO: 00294900
za rok **2017**

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 8. listopadu 2017 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno ve dnech **5. prosince až 7. prosince 2017** jako dílčí přezkoumání a ve dnech **27. března až 29. března 2018** jako konečné přezkoumání na základě žádosti města v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 29. března 2018.

Místo provedení přezkoumání:	Město Nové Město na Moravě Vratislavovo náměstí 103 592 31 Nové Město na Moravě

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: pověření číslo 20175056563_9	**Bc. Monika Havelková**
- kontrolor: pověření číslo 20175008858	JUDr. Alena Labudová
- kontrolor: pověření číslo 20175035831_1	Petra Novotná, DiS.
- kontrolor: pověření číslo 20175071233	Ing. Radka Pospíchalová
- kontrolor: pověření číslo 20175037130_7	Ing. Irena Rezničenková
- kontrolor: pověření číslo 20175037130_5	Hana Sobotková
- kontrolor: pověření číslo 20175037130_6	Helena Vaníčková, DiS.
- kontrolor: pověření číslo 20185081430	Ing. Michael Vecheta

Podklady předložili:

Michal Šmarda - starosta

Stanislav Marek - místostarosta

Miluše Slámová, DiS. - účetní

Ing. Taťána Vinklerová - úřednice odboru investic a správy majetku

Ing. Tomáš Vlček - vedoucí finančního odboru

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. 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. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě **nebyly zjištěny chyby a nedostatky s výjimkou nedostatku zjištěného při dílčím přezkoumání, který nebyl napraven a je uveden v části C zprávy.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2018 až 2022 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách města Nové Město na Moravě od 29. 5. 2017 do 20. 6. 2017, schválen zastupitelstvem města dne 19. 6. 2017, schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 až 2022 zveřejněn dne 21. 6. 2017 - zveřejněn dosud na internetových stránkách města Nové Město na Moravě včetně oznámení na úřední desce města, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
Návrh rozpočtu - rok 2017 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města Nové Město na Moravě od 11. 11. 2016 do 29. 11. 2016
Schválený rozpočet - na rok 2017 schválen zastupitelstvem města dne 28. 11. 2016, schválený rozpočet na rok 2017 zveřejněn dne 6. 12. 2016 - zveřejněn dosud na internetových stránkách města Nové Město na Moravě včetně oznámení na úřední desce města Nové Město na Moravě, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkové organizace města Nové Město na Moravě stanoveny zastupitelstvem města dne 28. 11. 2016:
Základní škola Nové Město na Moravě, Leandra Čecha 860 sděleno 13. 2. 2017
Základní umělecká škola Jana Štursy Nové Město na Moravě, sděleno 13. 2. 2017
Mateřská škola Nové Město na Moravě, sděleno 13. 2. 2017
Novoměstské sociální služby sděleno 13. 2. 2017
Novoměstská kulturní zařízení Nové Město na Moravě sděleno 13. 2. 2017
Základní škola Nové Město na Moravě, Vratislavovo náměstí 124 sděleno 13. 2. 2017
Dům dětí a mládeže Nové Město na Moravě sděleno 13. 2. 2017
CENTRUM ZDISLAVA sděleno 13. 2. 2017

(dále jen "příspěvkové organizace města")
Rozpočtová opatření - schválena radou města:
č. 1 - č. 5 schválena dne 16. 1. 2017, zveřejněna dne 21. 3. 2017 - zveřejněna dosud,
č. 6 - č. 17 schválena dne 13. 2. 2017, zveřejněna dne 23. 3. 2017 - zveřejněna dosud,
č. 20 - č. 27 schválena dne 13. 3. 2017, zveřejněna dne 30. 3. 2017 - zveřejněna dosud,
č. 28 - č. 38 schválena dne 10. 4. 2017, zveřejněna dne 25. 4. 2017 - zveřejněna dosud,
č. 40 - č. 56 schválena dne 22. 5. 2017, zveřejněna dne 31. 5. 2017 - zveřejněna dosud
č. 57 - č. 65 schválena dne 5. 6. 2017, zveřejněna dne 13. 6. 2017 - zveřejněna dosud
č. 71 - č. 91 schválena dne 24. 7. 2017, zveřejněna dne 22. 8. 2017 - zveřejněna dosud
č. 92 - č. 107 schváleno dne 11. 9. 2017, zveřejněna dne 25. 9. 2017 - zveřejněna dosud
schválena zastupitelstvem města:
č. 18 - č. 19 schválena dne 27. 2. 2017, zveřejněna dne 23. 3. 2017 - zveřejněna dosud,
č. 39 schváleno dne 24. 4. 2017, zveřejněno dne 27. 4. 2017 - zveřejněno dosud,
č. 66 - č. 70 schválena dne 19. 6. 2017, zveřejněna dne 3. 7. 2017 - zveřejněna dosud,
č. 108 - č. 114 schválena dne 18. 9. 2017, zveřejněna dne 27. 9. 2017 - zveřejněna dosud,
rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách města Nové Město na Moravě včetně oznámení na úřední desce města, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby
Závěrečný účet - návrh Závěrečného účtu za rok 2016 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách města Nové Město na Moravě od 28. 4. 2017 do 20. 6. 2017, schválen zastupitelstvem dne 19. 6. 2017, schválený závěrečný účet města Nové Město na Moravě za rok 2016 zveřejněn dne 20. 6. 2017 - zveřejněn dosud, na internetových stránkách města Nové Město na Moravě včetně oznámení na úřední desce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2017
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2017
Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017
Účtový rozvrh - předložen za měsíc leden - září rok 2017
Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017
Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (faktura č. 1 - faktura č. 2338)
Kniha odeslaných faktur - předloženy podle stavu ke dni 30. 9. 2017 faktury města (faktura č. 1 - faktura č. 460)
faktury technických služeb (faktura č. 1 - faktura č. 128)
Faktury - faktura č. 11/2017 vystavena dne 18. 8. 2017 na částku 50 000 Kč, zhotovení a osazení pamětní desky uhrazena dne 28. 8. 2017, bankovním výpisem č. 9
faktura č. 117311 vystavena dne 31. 7. 2017 na částku 451 870 Kč, herní prvky, uhrazena dne 18. 8. 2017, bankovním výpisem č. 8
faktura č. fvsB60564 vystavena dne 15. 12. 2016 na částku 138 341,72 Kč, NetFlow, licence, instalace a konfigurace bezpečnostního systému, uhrazena dne 28. 12. 2016, bankovním výpisem č. 1
Bankovní výpisy - předloženy výpisy se zůstatky k 30. 9. 2017 k běžným účtům (231 0011, 231 0012, 231 0014, 231 0082, 231 0084, 231 0086, 231 0094, 231 0400, 231 0410, 231 0610, 231 0810, k účtům fondů (236 0010, 236 0100, 236 0120, 236 0220, 236 0221), depozitnímu účtu (245 0040) a fondu sdružených prostředků (245 0800)
Evidence majetku - přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2017
Mzdová agenda - předložena rekapitulace mezd za měsíc září 2017
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2017 schváleno zastupitelstvem města dne 15. 12. 2014 a platové výměry uvolněného starosty a místostarosty s účinností od 1. 1. 2017
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - kupní smlouva uzavřena dne 3. 5. 2017, prodej pozemků parc. č. 55/3 a parc. č. 55/4, schválena zastupitelstvem města dne 24. 4. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 5. 5. 2017

kupní smlouva uzavřena dne 20. 7. 2017, prodej části pozemku parc. č. 220/1, schválena zastupitelstvem města dne 19. 6. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 2. 8. 2017
kupní smlouva uzavřena dne 6. 6. 2017, prodej pozemku parc. č. 2036/12, schválena zastupitelstvem města dne 24. 4. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 3. 7. 2017
darovací smlouva uzavřena dne 15. 5. 2017, darování pozemků parc. č. 3927/6, parc. č. 2961/4 a parc. č. 3927/7, schválena zastupitelstvem města dne 24. 4. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 6. 6. 2017
kupní smlouva uzavřena dne 21. 9. 2017, nákup pozemků parc. č. 386/2 a parc. č. 387/3, schválena zastupitelstvem města dne 18. 9. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 26. 9. 2017
kupní smlouva uzavřena dne 11. 7. 2017, nákup pozemků parc. č. 3790/1 a parc. č. 3790/2, schválena zastupitelstvem města dne 19. 6. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 4. 9. 2017
směnná smlouva uzavřena dne 12. 5. 2017, směna části pozemků parc. č. 335/1 a parc. č. 342/1 za pozemky parc. č. 414/8, parc. č. 414/9, parc. č. 414/10 a parc. č. 414/11, schválena zastupitelstvem města dne 24. 4. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 16. 5. 2017
směnná smlouva uzavřena dne 5. 5. 2017, směna části pozemku parc. č. 335/1 za pozemek parc. č 414/7, schválena zastupitelstvem města dne 24. 4. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 16. 5. 2017
Smlouvy nájemní - nájemní smlouva ze dne 18. 9. 2017 nájem části pozemku parc. č. 3536/1, schválena radou města dne 11. 9. 2017, zveřejněna v registru smluv dne 18. 9. 2017
nájemní smlouva ze dne 27. 7. 2017 nájem části pozemku parc. č. 3536/13 a pozemku parc. č. 3536/1, schválena radou města dne 24. 7. 2017, zveřejněna v registru smluv dne 28. 7. 2017
smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 31. 7. 2017, nájem I. nadzemního podlaží budovy č. p. 97, schválena radou města dne 5. 12. 2016, zveřejněna v registru smluv dne 9. 8. 2017
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem -
záměr prodeje pozemků parc. č. 55/3 a parc. č. 55/4 zveřejněn od 21. 2. 2017 do 9. 3. 2017
záměr prodeje části pozemku parc. č. 220/1 zveřejněn od 5. 4. 2017 do 21. 4. 2017
záměr prodeje části pozemku parc. č. 2036/12 zveřejněn od 17. 1. 2017 do 2. 2. 2017
záměr nájmu nebytových prostor I. nadzemního podlaží stavby č. p. 97 zveřejněn od 16. 11. 2016 do 2. 12. 2016
záměr pronájmu části pozemků parc. č. 3536/13 a parc. č. 3536/1 zveřejněn od 1. 6. 2017 do 19. 6. 2017
záměr pronájmu části pozemku parc. č. 3536/1 zveřejněn od 9. 8. 2017 do 25. 8. 2017
Smlouvy o věcných břemenech - smlouva o zřízení věcného břemene č. VVN-014330041792/056 ze dne 21. 9. 2017 právo provozování a udržování distribuční soustavy, schválena radou města dne 24. 7. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 27. 9. 2017
smlouva o zřízení věcného břemene č. NM-014330040564/001 ze dne 21. 9. 2017 právo umístění kabelového vedení NN za účelem umístění distribuční soustavy, schválena radou města dne 24. 7. 2017, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 27. 9. 2017
Smlouva a další materiály k přijaté účelové dotaci - smlouva č. ID DOTACE FV01577.0103 ze dne 13. 4. 2016 "Bezpečná síť Nové Město n. M.", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 83 731 Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 14. 3. 2017.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 15. 2. 2017 ve výši 60 000 Kč na účel "Novoměstské Slunohraní - 8. ročník", schválena zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016, zveřejněna v registru smluv dne 17. 2. 2017

veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24. 2. 2017 ve výši 70 000 Kč na účel "Údržba a úprava skokanských můstků", schválena zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016, zveřejněna v registru smluv dne 1. 3. 2017
veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 27. 2. 2017 ve výši 280 000 Kč na účel "Podpora sportovní činnosti, zejména dětí a mládeže", schválena zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016, zveřejněna v registru smluv dne 1. 3. 2017
veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24. 2. 2017 ve výši 720 000 Kč na účel "Úhrady nákladů souvisejících s údržbou a provozem areálu Vysočina Arény v Novém Městě na Moravě a další související práce", schválena zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016, zveřejněna v registru smluv dne 1. 3. 2017
veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 15. 2. 2017 ve výši 30 000 Kč na účel "Podpora pravidelných a jednorázových aktivit zaměřených na práci s dětmi a mládeží", schválena radou města dne 5. 12. 2016, zveřejněna v registru smluv dne 17. 2. 2017
veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 2. 3. 2016 na účel "Novoměstské Slunohraní 7. ročník", schválena zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015
Dokumentace k veřejným zakázkám –
- veřejná zakázka ve zjednodušeném podlimitním řízení na dodávku "Dodávka dopravních požárních automobilů část 2) požární automobily pro jednotky SDH Slavkovice, Petrovice a Olešná". Usnesení rady č. 5/37 RM/2017 ze dne 2. 5. 2017 o schválení zadávacích a obchodních podmínek, seznamu oslovených dodavatelů a stanovení členů hodnotící komise a dále pověření pro místostarostu v době jeho nepřítomnosti starostu. Výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace ze dne 3. 5. 2017 zveřejněna na profilu zadavatele dne 4. 5. 2017, 1x nabídka, protokol o otevírání obálek ze dne 25. 5. 2017, Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 25. 5. 2017, Rozhodnutí a oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 29. 5. 2017, zveřejněna na profilu zadavatele dne 29. 5. 2017. Kupní smlouva ze dne 20. 6. 2017 na částku 759 247 Kč bez DPH (Olešná) zveřejněna na profilu zadavatele dne 27. 6. 2017 a v registru smluv dne 21. 6. 2017. Kupní smlouva ze dne 20. 6. 2017 na částku 756 518 Kč bez DPH (Slavkovice) zveřejněna na profilu zadavatele dne 27. 6. 2017 a v registru smluv dne 21. 6. 2017. Kupní smlouva ze dne 20. 6. 2017 na částku 759 247 Kč bez DPH (Petrovice) zveřejněna na profilu zadavatele dne 27. 6. 2017 a v registru smluv dne 21. 6. 2017. Písemná zpráva zadavatele ze dne 27. 6. 2017 zveřejněna na profilu zadavatele dne 28. 6. 2017, odeslaný formulář o výsledku zadávacího řízení ze dne 28. 6. 2017, uveřejnění ve Věstníku veřejných zakázek dne 29. 6. 2017. Faktura č. 1017053 vystavena dne 27. 9. 2017 na částku 759 247 Kč bez DPH - platba dne 16. 11. 2017, číslo bankovního výpisu KB 11. Faktura č. 1017051 vystavena dne 27. 9. 2017 na částku 756 518 Kč bez DPH - platba dne 16. 11. 2017, číslo bankovního výpisu KB 11. Faktura č. 1017052 vystavena dne 27. 9. 2017 na částku 759 247 Kč bez DPH - platba dne 16. 11. 2017, číslo bankovního výpisu KB 11. Skutečně uhrazená cena ve výši 2 272 283 Kč bez DPH zveřejněna na profilu zadavatele dne 21. 11. 2017.
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce "Revitalizace sociálního zařízení v ZŠ Pohledec". Zadávací podmínky ze dne 23. 2. 2017, výzva k podání nabídky ze dne 3. 3. 2017, zveřejněna na profilu zadavatele dne 3. 3. 2017, 1x nabídka, hodnocení nabídek ze dne 15. 3. 2017, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 15. 3. 2017, Smlouva o dílo ze dne 6. 4. 2017 na částku 245 728 Kč včetně DPH, zveřejněna na profilu zadavatele dne 11. 4. 2017 a v registru smluv dne 10. 4. 2017, Dodatek č. 1 ze dne 31. 7. 2017 (vícepráce) na částku 24 926 Kč včetně DPH, zveřejněn v registru smluv dne 2. 8. 2017. Faktura č. 17026 vystavena dne 26. 7. 2017 na částku 245 728 Kč včetně DPH, platba dne 4. 8. 2017, číslo bankovního výpisu KB 8, Faktura č. 17027 vystavena dne 7. 8. 2017 na částku 24 926 Kč včetně DPH platba dne 15. 8. 2017, číslo bankovního výpisu KB 8.
- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce "Oprava podlahy v garážích budovy č. p. 448 v Novém Městě na Moravě". Zadávací podmínky ze dne 23. 2. 2017, výzva

k podání nabídky ze dne 8. 3. 2017, zveřejněna na profilu zadavatele dne 9. 3. 2017, 2x nabídka, hodnocení nabídek ze dne 23. 3. 2017, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 23. 3. 2017, Smlouva o dílo ze dne 31. 3. 2017 na částku 237 252 Kč včetně DPH, zveřejněna v registru smluv dne 31. 3. 2017, Faktura č. 117116 vystavena dne 25. 5. 2017 na částku 237 252 Kč bez DPH, vystavena v režimu přenesené daňové povinnosti, platba dne 22. 6. 2017, číslo bankovního výpisu KB 6.
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice rady města Nového Města na Moravě č. 2/2016 schválena radou města dne 10. 10. 2016
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) – opatření přijato zastupitelstvem města dne 19. 6. 2017, doručeno na Krajský úřad Kraje Vysočina dne 26. 7. 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - jednání zastupitelstva města ze dne 28. 11. 2016, 27. 2. 2017, 24. 4. 2017, 19. 6. 2017 a 18. 9. 2017
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - jednání rady města ze dne 16. 1. 2017, 13. 2. 2017, 13. 3. 2017, 10. 4. 2017, 2. 5. 2017, 5. 6. 2017, 24. 7. 2017, 21. 8. 2017 a 11. 9. 2017
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití - předloženy zůstatky fondů ke dni 30. 9. 2017
Účetní závěrky - účetní závěrka města Nové Město na Moravě za rok 2016 schválena zastupitelstvem města dne 24. 4. 2017, účetní závěrky příspěvkových organizací města za rok 2016 schváleny radou města dne 22. 5. 2017

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - schválena radou města:
- č. 115 - 130 dne 9. 10. 2017, na internetových stránkách města zveřejněna od 20. 10. 2017 - dosud
- č. 131 - 147 dne 30. 10. 2017, na internetových stránkách města zveřejněna od 9. 11. 2017 - dosud
- č. 148 - 149 dne 6. 11. 2017, na internetových stránkách města zveřejněna od 24. 11. 2017 - dosud
- č. 154 - 174 dne 4. 12. 2017, na internetových stránkách města zveřejněna od 2. 1. 2018 - dosud
- č. 175 - 176 dne 4. 12. 2017, na internetových stránkách města zveřejněna od 3. 1. 2018 - dosud
- č. 183 - 190 dne 15. 1. 2018, na internetových stránkách městy zveřejněna od 19. 1. 2018 - dosud

schválena zastupitelstvem města:
- č. 150 - 152 dne 27. 11. 2017, na internetových stránkách města zveřejněna od 1. 12. 2017 - dosud
- č. 153 dne 27. 11. 2017, na internetových stránkách města zveřejněno od 6. 12. 2017 - dosud
- č. 177 - 182 dne 11. 12. 2017, na internetových stránkách města zveřejněna od 3. 1. 2018 - dosud
- na úřední desce města zveřejněno oznámení o jejich zveřejnění a možnosti nahlédnutí do jejich listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017
Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
Účetní deník - sestaven ke dni 31. 12. 2017
Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017 (faktura č. 2339 - 3551)
Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017 (faktura č. 461 - 607)

Faktury:
- č. 2017033 ze dne 9. 6. 2017 ve výši 839.984,-- Kč vč. DPH na stavební práce "Oprava střechy na objektu č. p. 48 v Pohledci" (uhrazena dne 4. 7. 2017)
- č. 117311 ze dne 31. 7. 2017 ve výši 451.870,– Kč vč. DPH na dodávku "Herní prvky Nové Město na Moravě 2017" (uhrazena dne 18. 8. 2017)
"Dodávka výpočetní a kancelářské techniky II, Nové Město na Moravě"
- faktura č. 3321701652 ze dne 27. 11. 2017 ve výši 1.142,-- Kč vč. DPH (uhrazena dne 6. 12. 2017)
- faktura č. 3321701680 ze dne 28. 11. 2017 ve výši 44.961,-- Kč vč. DPH (uhrazena dne 12. 12. 2017)
- faktura č. 3321701848 ze dne 13. 12. 2017 ve výši 32.806,-- Kč vč. DPH (uhrazena dne 20. 12. 2017)
Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2017 - k běžným účtům (231 0011, 231 0012, 231 0014, 231 0082, 231 0084, 231 0086, 231 0094, 231 0400, 231 0410, 231 0610, 231 0810), k účtům fondů (236 0010, 236 0100, 236 0120, 236 0220, 236 0221), depozitnímu účtu (245 0040) a fondu sdružených prostředků (245 0800)
Evidence majetku - přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 12. 2017
Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy podle stavu ke dni 31. 12.2017
- Plán inventur ze dne 17. 10. 2017
- Proškolení ze dne 26. 10. 2017 – 1. 11. 2017
- Inventarizační zpráva ze dne 15. 2. 2018
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec roku 2017
Smlouvy o dílo:
- ze dne 20. 3. 2017 Oprava střechy na objektu č. p. 48 v Pohledci, zveřejněna v registru smluv 24. 3. 2017
- Dodatek č. 1 ze dne 6. 6. 2017, zveřejněn v registru smluv dne 15. 6. 2017
- ze dne 20. 6. 2017 na dodávku "Herní prvky Nové Město na Moravě 2017", zveřejněna v registru smluv dne 20. 6. 2017
Smlouvy o převodu majetku:
- Kupní smlouva na prodej části pozemku ze dne 25. 9. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 17. 10. 2017 (záměr prodeje zveřejněn od 11. 7. 2017 do 27. 7. 2017, prodej schválen zastupitelstvem města dne 18. 9. 2017 usnesením č. 17/19/ZM/2017, zveřejněna v registru smluv dne 25. 9. 2017)
- Kupní smlouva na nákup pozemku ze dne 5. 10. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 25. 10. 2017 (nákup schválen zastupitelstvem města dne 18. 9. 2017 usnesením č. 14/19/ZM/2017, zveřejněna v registru smluv dne 12. 10. 2017)
- Kupní smlouva na nákup pozemku ze dne 18. 10. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 26. 10. 2017 (nákup schválen zastupitelstvem města dne 18. 9. 2017 usnesením č. 21/19/ZM/2017, zveřejněna v registru smluv dne 24. 10. 2017)
- Kupní smlouva na prodej pozemků ze dne 30. 10. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 2. 11. 2017 (záměr prodeje zveřejněn od 13. 6. 2017 do 29. 6. 2017, prodej schválen zastupitelstvem města dne 18. 9. 2017 usnesením č. 16/19/ZM/201, zveřejněna v registru smluv dne 30. 10. 2017)
- Kupní smlouva na nákup pozemku ze dne 5. 12. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 8. 12. 2017 (nákup schválen zastupitelstvem města dne 18. 9. 2017 usnesením č. 18/19/ZM/2017, zveřejněna v registru smluv dne 6. 12. 2017)
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku státu č. 28/2017 od Ministerstva práce a sociálních věcí ze dne 29. 9. 2017 (smlouva schválena radou města dne 24. 7. 2017 usnesením č. 32/40/RM/2017)
Darovací smlouvy:
- ze dne 18. 12. 2017 na darování dočasné stavby (přijetí daru dočasné stavby schváleno zastupitelstvem města dne 27. 11. 2017 usnesením č. 10/20/ZM/2017)
- ze dne 14. 12. 2017 na darování pozemní komunikace, chodníků a vjezdů na pozemky (přijetí daru schváleno zastupitelstvem města dne 11. 12. 2017 usnesením č. 21/21/ZM/2017)

Smlouvy o věcných břemenech:
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 23. 10. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 1. 11. 2017 (zřízení služebnosti schváleno radou města dne 9. 10. 2017 usnesením č. 12/43/RM/2017, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 23. 10. 2017)
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 2. 11. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 4. 12. 2017 (zřízení věcného břemene schváleno radou města dne 30. 10. 2017, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 28. 11. 2017)
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 13. 11. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 23. 11. 2017 (zřízení služebnosti schváleno radou města dne 30. 10. 2017 usnesením č. 28/44/RM/2017, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 20. 11. 2017)
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím:
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 13. 2. 2017 ve výši 40.000,-- Kč na účel "Spolubál 2017", schválena zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016, zveřejněna v registru smluv dne 14. 2. 2017
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 14. 2. 2017 ve výši 54.000,-- Kč na účel "podpora sociálních služeb Občanská poradna Nové Město na Moravě a osobní asistence", schválena zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016, zveřejněna v registru smluv dne 14. 2. 2017
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 8. 11. 2017 ve výši 5.000,-- Kč na účel "Podpora účasti na ME družstev ve čtyřhře v padel tenisu, které se bude konat v portugalském Eastorialu ve dnech 12. 11. - 19. 11. 2017", schválena radou města dne 30. 10. 2017, zveřejněna v registru smluv dne 8. 11. 2017
Dokumentace k veřejným zakázkám:
Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce "Oprava střechy na objektu č. p. 48 v Pohledci"
- usnesení rady města ze dne 16. 1. 2017
- výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku ze dne 23. 1. 2017, Zadávací podmínky ze dne 20. 1. 2017
- Vysvětlení, doplnění, změna dokumentace - žádost ze dne 31. 1. 2017, odpověď ze dne 2. 2. 2017
- 7 x nabídka a hodnocení nabídek
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 13. 2. 2017
- Výše skutečně uhrazené ceny zveřejněna na profilu zadavatele dne 15. 6. 2017
Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku "Herní prvky Nové Město na Moravě 2017"
- Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku ze dne 5. 6. 2017, Zadávací podmínky ze dne 5. 6. 2017
- Vysvětlení, doplnění, změna dokumentace - Žádost ze dne 6. 6. 2017, odpověď ze dne 7. 6. 2017
- Vysvětlení, doplnění, změna dokumentace - Žádost ze dne 8. 6. 2017, odpověď ze dne 8. 6. 2017
- 3 x nabídka a hodnocení nabídek
- Výzva k upřesnění nabídky ze dne 13. 6. 2017, Odpověď ze dne 15. 6. 2017
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 15. 6. 2017
Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku "Dodávka výpočetní a kancelářské techniky II, Nové Město na Moravě 2017"
- Výzva k podání nabídky ze dne 20. 10. 2017, Zadávací podmínky ze dne 19. 10. 2017
- Vysvětlení, doplnění, změna dokumentace - žádost ze dne 26. 10. 2017, Odpověď ze dne 27. 10. 2017 (prodloužená lhůta pro podání nabídek) - žádost o vysvětlení ze dne 3. 11. 2017, odpověď ze dne 3. 11. 2017
- 3 x nabídka, hodnocení nabídek
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 6. 11. 2017
- 3 x objednávka ze dne 15. 11. 2017, zveřejněny v registru smluv dne 15. 11. 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 27. 11. a 11. 12. 2017
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 9. 10., 30. 10., 6. 11., 27. 11. a 4. 12. 2017

Výsledky kontrol zřízených organizací:
- Protokol č. 9/2017 ze dne 10. 1. 2018 o veřejnosprávní kontrole u příspěvkové organizace Mateřská škola Nové Město na Moravě
- Protokol č. 10/2017 ze dne 22. 12. 2017 o veřejnosprávní kontrole u příspěvkové organizace ZUŠ Jana Štursy, Nové Město na Moravě
- Protokol č. 11/2017 ze dne 18. 1. 2018 o veřejnosprávní kontrole u příspěvkové organizace Novoměstské sociální služby, Nové Město na Moravě
- Protokol č. 12/2017 ze dne 18. 1. 2017 o veřejnosprávní kontrole u příspěvkové organizace Centrum Zdislava, Nové Město na Moravě
- Protokol č. 13/20167 ze dne 22. 12. 2017 o veřejnosprávní kontrole u příspěvkové organizace Základní škola, Vratislavovo nám. 24, Nové Město na Moravě
- Protokol č. 14/2017 ze dne 15. 1. 2018 o veřejnosprávní kontrole u příspěvkové organizace Základní škola Leandra Čecha, Nové Město na Moravě
- Protokol č. 15/2017 ze dne 22. 12. 2017 o veřejnosprávní kontrole u příspěvkové organizace Novoměstská kulturní zařízení, Nové Město na Moravě
- Protokol č. 16/2017 ze dne 19. 12. 2017 o veřejnosprávní kontrole u příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže, Nové Město na Moravě

Zápisy z jednání výborů:
- Finanční výbor ze dne 22. 2., 19. 4., 14. 6., 13. 9., 22. 11. a 6. 12. 2017
- Kontrolní výbor ze dne 25. 1., 8. 3., 3. 5., 31. 5., 6. 9. a 1. 11. 2017

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě za rok 2016 bylo zjištěno, že jednání zastupitelstva města neprobíhala nejméně jedenkrát za tři měsíce. Dle předložených zápisů z jednání zastupitelstva města Nové Město na Moravě proběhlo zastupitelstvo dne 13. 6. 2016 a další následné zastupitelstvo se konalo až dne 26. 9. 2016.
napraveno

Při dílčím přezkoumání za rok 2017 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Dne 19. června 2017 město Nové Město na Moravě projednalo a schválilo Závěrečný účet města za rok 2016 a přijalo opatření k nedostatku uvedenému ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016. Informace o přijetí opatření byla na Krajský úřad Kraje Vysočina doručena až dne 26. července 2017, čímž nebyla dodržena zákonem stanovená 15-ti denní lhůta od projednání závěrečného účtu zastupitelstvem města
nenapraveno

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě za rok 2017

byl zjištěn nedostatek
uvedený v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to

Nedostatek, spočívající v porušení povinností územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- *Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. (přestupek).*

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna rizika vyplývající z chyb uvedených v části D. I. této zprávy, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	4,87 %
Podíl závazků na rozpočtu	10,70 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	5,25 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	6,49 %
Ukazatel dluhové služby	4,21 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	22,25 %
Ukazatel likvidity	3,54

Komentář:
Dlouhodobé pohledávky
jsou ke dni 31. 12. 2017 vykázány ve výši 2.284.503,85 Kč

dlouhodobé závazky
jsou ke dni 31. 12. 2017 vykázány ve výši 23.030.352,36 Kč

Fiskální pravidlo *(podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)*	**9,14 %**

Dluh **města Nové Město na Moravě nepřekročil 60%** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí 9,14%.

Závěr zprávy vychází z dokladů a jiných materiálů, jejich výčet je součástí této zprávy podle § 10 odst. 2 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Nové Město na Moravě 29. března 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-5-

Bc. Monika Havelková	
kontrolor pověřený řízením přezkoumání	podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání
JUDr. Alena Labudová	
kontrolor	podpis kontrolora
Hana Sobotková	
kontrolor	podpis kontrolora
Ing. Irena Rezničenková	
kontrolor	podpis kontrolora
Helena Vaníčková, DiS.	
kontrolor	podpis kontrolora
Ing. Michael Vecheta	
kontrolor	podpis kontrolora

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta města Nové Město na Moravě s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne - 3. 04. 2018

Michal Šmarda

starosta

podpis starosty

MĚSTO NOVÉ MĚSTO NA MORAVĚ

2

Poučení

Územní samosprávný celek je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

Územní samosprávný celek je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat (§ 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření).

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se územnímu samosprávnému celku uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za přestupek až do výše 50.000 Kč** v každém jednotlivém případě.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Město Nové Město na Moravě	Michal Šmarda
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly