



Krajský úřad Jihomoravského kraje  
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí  
Žerotínovo nám. 3/5  
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 47654/2013 OKP  
Č. j.: JMK ...../2013

## **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření městysu OLEKSOVICE, okres Znojmo za rok 2013**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 11. listopadu 2013 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:**

Úřad městyse Oleksovice  
Oleksovice 69, 671 62 Oleksovice

### **Přezkoumané období:**

1. ledna 2013 - 30. září 2013

### **Dílčí přezkoumání vykonal:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Poláčková**

- kontrolor: 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:**

**Zdeněk Koukal - starosta**

Alena Šmídová - účetní

### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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 dílčího přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **B. Přezkoumané písemnosti**

Při dílčím přezkoumání hospodaření městyse Oleksovice byly přezkoumány zejména následující písemnosti:

- *Návrh rozpočtu 2013*
- *Pravidla rozpočtového provizoria 2013*
- *Rozpočtová opatření č. 1 - 3 včetně evidence rozpočtových opatření*
- *Rozpočtový výhled 2009 - 2018*
- *Schválený rozpočet 2013*
- *Závěrečný účet 2012*
- *Mzdové listy osobní č. 30004, 50006 za období 1 - 9/2013*
- *Mzdové listy členů zastupitelstva osobní č. 1, 2, 7, 5, 8, 11, 12, 13 a 60001 za období 1 - 9/2013*
- *Pokladní doklady za měsíc srpen 2013*
- *Účetní doklady k prověřovaným písemnostem*
- *Účtový rozvrh na rok 2013*
- *Dohoda o pracovní činnosti ze dne 31. 3. 2013*
- *Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2013*
- *Smlouva o dílo č. 7/2013 ze dne 20. 6. 2013 (rekonstrukce místních komunikací)*
- *Kupní smlouva ze dne 26. 8. 2013 (nákup pozemků parc.č. 9059, 9060, 9061, 9067)*
- *Kupní smlouva ze dne 7. 6. 2013 (prodej pozemků parc.č. 3815, 3817, 3819)*
- *Mandátní smlouva č. 26 - 13 ze dne 8. 4. 2013 (na výběrové řízení na akci "Oleksovice - rekonstrukce místních komunikací")*
- *Záměr prodeje pozemků parc.č. 3815, 3817, 3819*
- *Dokumentace ke zjednodušenému podlimitnímu řízení na akci "Oleksovice - rekonstrukce místních komunikací"*
- *Oznámení o kontrole PO ze dne 20. 8. 2013 - MŠ a ZŠ*
- *Pověření ke kontrole PO ze dne 11. 9. 2013 - MŠ a ZŠ*
- *Protokol o kontrole PO ze dne 12. 9. 2013 - MŠ a ZŠ*
- *Zápis ze zasedání ZMs ze dne 27. 12. 2012, Zápis ze zasedání ZMs ze dne 20. 3. 2013, Zápis ze zasedání ZMs ze dne 15. 5. 2013, Zápis ze zasedání ZMs ze dne 19. 6. 2013, Zápis ze zasedání ZMs ze dne 21. 8. 2013*
- *Zápis z kontrol finančního výboru 25. 4. 2013, 12. 9. 2013*
- *Zápis z kontrol kontrolního výboru 29. 4. 2013, 5. 8. 2013*

### 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 podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření 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.*

Olektovice, dne 11. listopadu 2013

Za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Zdeňka Poláčková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Zdeněk Vejvalka

.....  
kontrolor

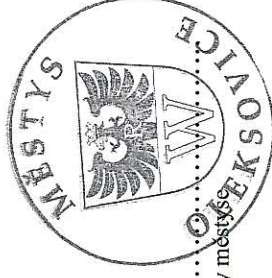
.....  
podpis kontrolora

Zdeněk Koukal

.....  
starosta městyse

.....  
podpis starosty městyse

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření městyse Olektovice, byl v souladu s § 6 odst. 3 písm. j) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta městyse dne 11. listopadu 2013.







Krajský úřad Jihomoravského kraje  
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí  
Žerotínovo nám. 3/5  
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 47654/2013 OKP  
Č. j.: JMK 47654/2013

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013**

#### **městysu OLEKSOVICE, okres Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 11. listopadu 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 25. února 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo 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:**

Úřad městysu Oleksovice  
Oleksovice 69, 671 62 Oleksovice

#### **Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Poláčková**

#### **Kontrolor:**

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:**

**Zdeněk Koukal - starosta**  
Alena Šmídová - účetní

### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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**

#### **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. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Rozpočtová opatření č. 4 a 5
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2013
- Inventarizace zřízené PO ke dni 31. 12. 2013 - ZŠ a MŠ
- Plán inventur ze dne 24. 11. 2013 - ZŠ a MŠ
- Likvidační protokol č. 1 ze dne 19. 12. 2013 - ZŠ a MŠ
- Inventarizační zpráva ze dne 30. 1. 2014 - ZŠ a MŠ
- Inventurní soupisy účtů ke dni 31. 12. 2013
- Mzdový list osobní č. 50006 za období 10 - 12/2013 - DPP
- Mzdové listy členů zastupitelstva osobní č. 20001, 20002, 20007, 60001, 20005, 60008, 20011, 20012, 20013 - za období 10 - 12/2013
- Účetní doklady k pořízenímu majetku
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Inventarizační zpráva ze dne 29. 1. 2014
- Plán inventur na rok 2013
- Účtový rozvrh roku 2013
- Rozvaha zřízené PO sestavená k 31. 12. 2013 - ZŠ a MŠ
- Výkaz zisku a ztráty zřízené PO sestavený ke dni 31. 12. 2013 - ZŠ a MŠ
- Dohoda o provedení práce ze dne 19. 12. 2013 - zpracování pořízených foto



- Smlouva o poskytnutí účelového neinvestičního finančního příspěvku z rozpočtu Městysse Oleksovice ze dne 15. 10. 2013 (98.000,- Kč pro TJ Dynamo Oleksovice)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JmK č. 21764/13/OKH ze dne 18. 12. 2013 - UZ 551
- Vyúčtování dotace ze dne 8. 1. 2014 - UZ 551
- Finanční vypořádání dotací ze dne 4. 2. 2014
- Kupní smlouva ze dne 30. 10. 2013 (nákup pozemku parc.č. 9054)
- Smlouva o úvěru č. 99006787006 ze dne 30. 10. 2013 - KB
- Smlouva č. 014130002790/001 o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu ze dne 7. 2. 2013 - pozemky
- Odpisový plán za rok 2013
- Zápis ze zasedání ZMs ze dne 23. 10. 2013, Zápis ze zasedání ZMs ze dne 18. 12. 2013

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření městysse Oleksovice za rok 2013

n e b y l y z j i š t ě n y c h y b y a n e d o s t a t k y

### 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 2013 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 ..... 1,90 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 18,79 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0,00 %

Oleksovice, dne 25. února 2014

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

Ing. Zdeňka Poláčková

..... podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Zdeněk Vejvalka

..... podpis kontrolora

kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta městyse Oleksovice pan Zdeněk Koukal a účetní městyse paní Alena Šmídová prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytlí pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Zdeněk Koukal

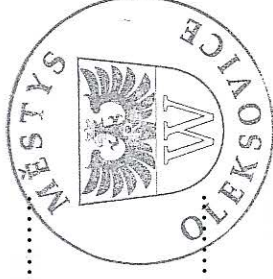
starosta městyse

podpis starosty městyse

Alena Šmídová

účetní

podpis účetní



### Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta městyse Oleksovice prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta městyse Oleksovice dne 25. února 2014.

Zdeněk Koukal

starosta městyse

podpis starosty městyse

