



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

SpZn.: S - JMK 20189/2016 OKP  
Č. j.: JMK ...../2017

## Z P R Á V A

### o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 obce LOUKA, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 21. listopadu 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 26. ledna 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:** Obecní úřad Louka  
Louka 33, 679 74 Olešnice na Moravě

#### **Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Petra Kupková**

Kontrolor: Ing. Jitka Lošťáková

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:**

**František Dvořák - místostarosta**

Jana Hejlová - 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 19. října 2016, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

### **A. Výsledek přezkoumání**

**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 obce Louka 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 ..... 2,38 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,75 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Louka, dne 26. ledna 2017

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

Petra Kupková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

### Poučení

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 místostarosta obce Louka. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 26. ledna 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytlí pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

František Dvořák

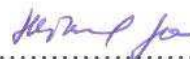
.....  
místostarosta obce



.....  
podpis místostarosta obce

Jana Hejlová

.....  
účetní



.....  
podpis účetní

**OBEC LOUKA**

Louka 33, 679 74

IČO: 494 63 985

okres Blansko



## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016, Schválený rozpočet na rok 2016
- Rozpočtové provizorium - pravidla na rok 2016
- Evidence rozpočtových opatření rok 2016
- Rozpočtová opatření č. 1 - 3/2016, za období leden - září 2016
- Rozpočtová opatření č. 4 - 5/2016, za období říjen - prosinec 2016
- Výhled rozpočtu na období 2017 - 2019
- Závěrečný účet obce Louka za rok 2015
- Bankovní výpis ČS, a. s. č. 9 ze dne 30. 9. 2016
- Karta majetku Dům č.p. 35 - obchod a byt
- Protokol o zařazení dlouhodobého majetku do užívání ze dne 1. 7. 2016 (rekonstrukce bytu, dodavatel Ondra Marcel, FERMAS)
- Protokol o zařazení dlouhodobého majetku do užívání ze dne 11. 7. 2016 (traktor Stiga Estate 6102)
- Inventarizační zpráva - k řádné inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2016, ze dne 25. 1. 2017
- Inventurní soupisy majetku a závazků obce Louka, sestavených ke dni 31. 12. 2016
- Plán inventur na rok 2016 - provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2016, ze dne 2. 12. 2016
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden říjen - prosinec r. 2016
- Výplatní listiny členů zastupitelstva obce leden - září roku 2016
- Pokladní doklady za období prosinec 2016 (č. dokladu 100089 - 100123)
- Pokladní kniha za období prosinec 2016 (č. dokladu 100089 - 100123)
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Dohoda č. 6/2016 o provedení práce ze dne 1. 7. 2016 (údržba veřejné zeleně)
- Dohoda č. 7/2016 o provedení práce ze dne 1. 8. 2016 (práce v lese, přibližování dřeva)
- Průběžné vyúčtování voleb do krajských zastupitelstev a senátu Parlamentu ČR (konaných v období 10/2016)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje, č. ag. 041100/16/OŽP, ze dne 4. 11. 2016 (hospodaření v lesích)
- Dodatek č. 1 smlouvy o nájmu nebytových prostor, ze dne 30. 12. 2016 (ke Smlouvě o nájmu nebytových prostor ze dne 30. 12. 2015, pronajímatel: Aumento Livello s.r.o.)
- Smlouva o nájmu nebytových prostor domu č. p. 35 v obci Louka ze dne 30. 12. 2015
- Směrnice obce Louka o inventarizaci majetku a závazků (s účinností od 15. 12. 2011).
- Zápis z jednání finančního výboru v obci Louka dne 2. 5. 2016
- Zápis z jednání kontrolního výboru v obci Louka dne 5. 5. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 11. 10. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 2. 12. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 30. 12. 2015
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 31. 1. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 24. 2. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 11. 3. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 30. 4. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 29. 6. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 30. 12. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Louka, konaného dne 4. 11. 2016
- Zápis z jednání finančního výboru v obci Louka dne 18. 12. 2016
- Zápis z jednání kontrolního výboru v obci Louka dne 16. 12. 2016