

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/58610/2015/OKŘ-K/7346

Č.j.: KUOK 1344/2016

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 12

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Běloutín za rok 2015,

IČ 00301019

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 23. 11. 2015 - 25. 11. 2015 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 9. 5. 2016 a 12. 5. 2016.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Běloutín za rok 2015 dne 23. 10. 2015. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 17. 5. 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Běloutín

Přezkoumané období:

1. 1. 2015 - 31. 12. 2015

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová
Bc. Marie Jakubcová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala ředitelka Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Lucie Štěpánková.

Zástupci obce:

Mgr. Eduard Kavala - starosta
Jana Elešová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Běloutín za rok 2015

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).**

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření obce, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Bělotín za rok 2015 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 12/2015 včetně souvisejících účetních dokladů v období, na účtu veden základní běžný účet
- Bankovní výpis: č. 001 - 004 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1 - 7/2015 včetně přijatých faktur uhrazených v období a souvisejících účetních dokladů, na účtu veden Sociální fond

- Bankovní výpis: vztahující se k běžnému účtu č. 94-3713831 vedenému u České národní banky ke dni 31. 12. 2015
- Bankovní výpis: namátková kontrola účetních dokladů vztahující se k elektronickým bankovním výpisům České spořitelny, a.s. za období 9 - 10/2015
- Bankovní výpis: č. 001 - 010 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1 - 10/2015 na přestavbu budovy na bytový dům s 11 bytovými jednotkami (pečovatelské byty) - č.p. 62
- Bankovní výpis: č. 001 - 020 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1 - 10/2015 za účelem výstavby "16 BJ Běloutín, změna stavby"
- Bankovní výpis: namátková kontrola účetních dokladů k bankovním výpisům k běžnému účtu vedenému u České národní banky za období 8 - 10/2015
- Bankovní výpis: k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 12/2015 včetně souvisejících účetních dokladů v období (16 bytových jednotek)
- Bankovní výpis: k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 12/2015 včetně souvisejících účetních dokladů v období (11 bytových jednotek)
- Bankovní výpis: k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 12/2015 včetně přijatých faktur uhrazených v období a souvisejících účetních dokladů, na účtu veden Sociální fond
- Bankovní výpis: vztahující se k běžnému účtu č. 2006-3713831 vedenému u České národní banky ke dni 31. 12. 2015
- Bankovní výpis: č. 001 - 010 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1 - 10/2015 na "Výstavbu 15 bytových jednotek na pozemcích p.č. 818 - 822 a 835/2"
- Bankovní výpis: k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 12/2015 včetně souvisejících účetních dokladů v období, na účtu veden Fond rozvoje bydlení
- Darovací smlouvy: 3 darovací smlouvy uzavřené s neziskovými organizacemi dne 14. 7. 2015, 26. 8. 2015 a 1. 9. 2015 (obec dárce)
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva č. III/5/2015/Ve/972 uzavřená s dárce Ředitelství silnic a dálnic ČR, státní příspěvková organizace dne 3. 6. 2015 (obec obdarovaný)
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Veřejná zakázka malého rozsahu podle Pravidel pro zadávání VZMR obce Běloutín 2014 - výzva k podání nabídky na stavební práce v rámci projektu: "Rekonstrukce sociálního zařízení v KD č.p. 213 Běloutín" ze dne 1. 7. 2015. Nabídky byly zaslány doporučenou poštou dne 1. 7. 2015, 3 společnostem. Oznámení jmenování členem hodnotící komise a pozvání na její první jednání ze dne 1. 7. 2015, Čestné prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne 17. 7. 2015, Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 17. 7. 2015, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16. 6. 2015, Rozhodnutí zadavatele a oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 20. 7. 2015, SOD ze dne 31. 7. 2015
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Veřejná zakázka malého rozsahu dle § 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách, v platném znění - výzva k podání nabídky na dodávku včetně instalace v rámci projektu: "Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení v obci Běloutín - místních částech Kunčice, Lučice a Nejdek" ze dne 8. 6. 2015. Nabídky byly zaslány doporučenou poštou dne 8. 6. 2015 3 společnostem. Oznámení jmenování členem hodnotící komise a pozvání na její první jednání ze dne 8. 6. 2015, Čestné prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne

16. 6. 2015, Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 16. 6. 2015, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16. 6. 2015, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 17. 6. 2015, SOD ze dne 30. 6. 2015

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Zakázka malého rozsahu. Výzva k podání nabídky na projekt: "Zvýšení bezpečnosti v obci Běloutín - bezpečný přechod s poptávkovým semaforem" ze dne 7. 7. 2015. Nabídky byly zaslány doporučenou poštou dne 9. 7. 2015, 3 společnostem. Oznámení jmenování členem hodnotící komise a pozvání na její první jednání ze dne 7. 7. 2015, Čestné prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne 7. 7. 2015, Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 20. 7. 2015, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20. 7. 2015, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 20. 7. 2015, SOD ze dne 28. 7. 2015
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválená zastupitelstvem obce dne 30. 5. 2014
- Evidence majetku: inventární karta DHM: "Venkovní veřejné osvětlení Běloutín", inventární číslo 51, k datu 31. 12. 2015
- Faktura: Dodavatelská faktura č. 1059126 vystavená dne 30. 11. 2015 zhotovitelem Elektroprogres Hranice, spol. s r. o., IČ 45196541 za práce provedené na akci "Obec Běloutín - bezpečný přechod s poptávkovým semaforem", Dodavatelská faktura č. 1059133 vystavená dne 9. 12. 2015 zhotovitelem Elektroprogres Hranice, spol. s r. o., IČ 45196541 za stavební práce provedené na akci "Obec Běloutín - bezpečný přechod s poptávkovým semaforem", Předávací protokol k dílu Zvýšení bezpečnosti v obci Běloutín PS471 - SSZ na silnici I/47 - přechod pro chodce u obecního úřadu ze dne 9. 12. 2015
- Faktura: Dodavatelská faktura č. 1059125 vystavená dne 30. 11. 2015 zhotovitelem Elektroprogres Hranice, spol. s r. o., IČ 45196541 za práce provedené na akci "Obec Běloutín - snížení energetické náročnosti v obci Běloutín", Dodavatelská faktura č. 1059128 vystavená dne 30. 11. 2015 zhotovitelem Elektroprogres Hranice, spol. s r. o., IČ 45196541 za stavební práce provedené na akci "Obec Běloutín - snížení energetické náročnosti v obci Běloutín", Předávací protokol k dílu Snížení energetické náročnosti v obci Běloutín - místních částech Kunčice, Lučice a Nejdek ze dne 30. 11. 2015
- Interní audit: Zápis z provedené kontroly hospodaření s poskytnutými veřejnými prostředky - TJ Sokol Běloutín, konané dne 14. 12. 2015 (kontrolující subjekt: finanční výbor), Zápis z provedené kontroly hospodaření s poskytnutými veřejnými prostředky - TJ Sokol Běloutín, konané dne 13. 1. 2016 (kontrolující subjekt: finanční výbor)
- Interní audit: Protokol o provedení kontroly účinnosti vnitřního řídicího a kontrolního systému obce ze dne 26. 1. 2016 (kontrolovaný subjekt: obec, kontrolující subjekt: finanční výbor)
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2015 včetně jmenování inventarizačních komisí a příloh ze dne 10. 11. 2015, Protokol proškolení členů inventarizační komise ze dne 18. 12. 2015, Inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2016, inventurní soupisy majetku a závazků
- Kniha došlých faktur: vedena na PC
- Kniha došlých faktur: za období 1 - 12/2015
- Kniha došlých faktur: za období leden - říjen 2015, poř. č. 2015001 - 2015438
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - říjen 2015, poř. č. 2015001 - 2015068
- Kniha odeslaných faktur: za období 1 - 12/2015
- Kniha odeslaných faktur: vedena na PC

- Kontrola udržitelnosti projektu z POV Olomouckého kraje 2010: Smlouva o poskytnutí příspěvku v rámci programu obnovy venkova Olomouckého kraje 2010 č. 2010/01546/OSR/DSM ze dne 12. 7. 2010 na realizaci projektu s názvem: „Výměna veřejného osvětlení – Běloutín – horní konec“.
- Mzdová agenda: vedena na PC
- Návrh rozpočtu: na rok 2015 zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 17. 2. - 5. 3. 2015
- Návrh rozpočtu: na rok 2016 zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 1. 12. - 21. 12. 2015
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 10/2015
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období 1/2015, 6/2015 a 11/2015
- Pokladní kniha (deník): vedena na PC
- Pokladní kniha (deník): za období leden, červen a listopad 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 29. 12. 2014
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2015
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 9. 2015
- Rozpočtová opatření: č. 1 - 5 schválena starostou obce v dubnu 2015, č. 6 - 9 schválena starostou obce v květnu 2015, č. 10 - 13 schválena starostou obce v červnu 2015, č. 14 - 20 schválena starostou obce v červenci 2015, č. 21 - 27 schválena starostou obce v srpnu 2015, č. 28 - 33 schválena starostou obce v září 2015, č. 34 - 40 schválena starostou obce v říjnu 2015 (všechna rozpočtová opatření byla předložena na vědomí na jednání zastupitelstva obce)
- Rozpočtová opatření: č. 41 - 45/2015 schválena starostou obce v listopadu 2015, č. 46 - 54/2015 schválena starostou obce v prosinci 2015 (všechna rozpočtová opatření byla předložena na vědomí na jednání zastupitelstva obce)
- Rozpočtový výhled: sestavený na rok 2017
- Rozpočtový výhled: sestavený na období 5 let (2012 - 2016)
- Rozpočtový výhled: sestavený na období 2018 - 2021
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 10. 2015
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2015
- Schválený rozpočet: rozpočet na rok 2015 byl schválen zastupitelstvem obce dne 24. 3. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 2 x Smlouva o poskytnutí dotace pro TJ Sokol ze dne 15. 4. 2015 a 12. 11. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva k poskytnutí dotace obce Běloutín na úhradu nákladů za elektrickou energii, plyn a částečnou úhradu nákladů na provoz hřiště a na dopravu k fotbalovým zápasům ze dne 7. 1. 2016 a Finanční vyúčtování dotace na celoroční činnost s obcí Běloutín předané poskytovateli 12. 1. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva k čerpání dotace obce Běloutín k rekonstrukci závlahy hřiště TJ Sokol Běloutín ze dne 7. 12. 2015 a Finanční vyúčtování dotace předané poskytovateli 10. 12. 2015

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí Ministerstva kultury č. MK - S 13 856/2014-ORNK, Neprofesionální umělecké aktivity na projekt "XXIV. Bělotský týden zpěvu", Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 15 000 Kč ze dne 27. 5. 2015 na realizaci projektu "XXIV. Bělotský týden zpěvu"
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Vyúčtování dotace za rok 2015 z rozpočtu Ministerstva kultury v programech vyhlášených ORNK a Závěrečná zpráva o realizaci projektu "XXIV. Bělotský týden zpěvu" ze dne 2. 2. 2016, Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv Část A. ze dne 2. 2. 2016, Opis položek zaúčtovaných pod ÚZ 34070 v období 2015, Opis položek zaúčtovaných pod ORG 0410 v období 2015, účetní doklady související s dotací
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva k projektu "Zvýšení bezpečnosti v obci Bělots" podle Pravidel pro poskytování finančních příspěvků na vybudování a rekonstrukci přechodů pro chodce v roce 2015 ze dne 29. 1. 2016 včetně finančního vyúčtování dotace předané poskytovateli 29. 1. 2016, Opis položek zaúčtovaných pod ÚZ 00608 v období 2015, Opis položek zaúčtovaných pod ORG 0048 v období 2015, účetní doklady a přijaté faktury související s dotací
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Zaslání Dokumentace akce k Rozhodnutí č. 122D142005217 ze dne 15. 1. 2016, předáno poskytovateli, Závěrečná zpráva o řešení akce, která byla dokončena do 31. 12. 2015 ze dne 29. 1. 2016, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv, Část A. ze dne 29. 1. 2016, Opis položek zaúčtovaných pod ÚZ 22873 v období 2015, Opis položek zaúčtovaných pod ORG 0631 v období 2015, účetní doklady související s dotací
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace i.č. 115D242002269 z Ministerstva životního prostředí na realizaci projektu "Svoz biologického odpadu v obci Bělots" ze dne 9. 2. 2015. Předložení podkladů ZVA obce Bělots ke schválení ze dne 25. 6. 2015, Kontrolní protokol pro kontrolu na místě vykonanou pracovníkem SFŽP ČR ze dne 17. 8. 2015
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečné vyhodnocení akce a finanční vypořádání čerpání dotace na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti JSDH obcí ze dne 27. 11. 2015 předané poskytovateli 30. 11. 2015, Opis položek zaúčtovaných pod ÚZ 00008 v období 2015, Opis položek zaúčtovaných pod ORG 0181 v období 2015, účetní doklady a přijatá faktura související s dotací
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace na částečnou úhradu nákladů v rámci realizaci stavby "Zvýšení bezpečnosti v obci Bělots" ze dne 29. 6. 2015, Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou investiční dotaci ve výši 400 000 Kč ze dne 7. 7. 2015
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 30 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů ze dne 15. 6. 2015, Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 30 000 Kč ze dne 29. 6. 2015 na částečnou úhradu výdajů vzniklých na zajištění akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 958 781 Kč ze dne 4. 8. 2015. Finanční prostředky jsou určeny pro ZŠ a MŠ Bělots na dotaci v oblasti podpory 1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání, priority osy 1 Počáteční vzdělávání, Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace i.č. 122D142005217 z Ministerstva průmyslu a obchodu na akci "Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení v obci Běloutín - místních částech Kunčice, Lučice a Nejdek" ze dne 27. 7. 2015. Kontrola plnění podmínek výše uvedené smlouvy přísluší poskytovateli. Podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění vykonávají poskytovatelé veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory, s výjimkou těch, jimž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.
- Smlouvy nájemní: Smlouva o pronájmu nebytových prostor uzavřená s Alešem Vernerem, Jindřichov, IČ 03954315 dne 30. 4. 2015 (obec pronajímatel)
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu pozemku uzavřená s Českým hydrometeorologickým ústavem, p. o., IČ 00020699 dne 20. 4. 2015 (obec pronajímatel)
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu bytu uzavřená s občankou obce dne 9. 11. 2015 (obec pronajímatel)
- Smlouvy o dílo: uzavřená s firmou Elektroprogres Hranice, spol. s r.o. na akci "Zvýšení bezpečnosti v obci Běloutín - bezpečný přechod s poptávkovým semaforem" dne 28. 7. 2015
- Smlouvy o dílo: uzavřená s firmou DEHON s.r.o. na projekt "Rekonstrukce sociálního zařízení v KD č.p. 213 Běloutín" ze dne 31. 7. 2015
- Smlouvy o dílo: uzavřená s firmou Elektroprogres Hranice, spol. s r.o. na realizaci stavby "Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení v obci Běloutín - místních částech Kunčice, Lučice a Nejdek" dne 30. 6. 2015
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občanem obce dne 29. 6. 2015 (obec kupující)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem a o zřízení věcného práva č. UZSVM/OOL/5300/2015-OOLR uzavřená s převodcem Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových dne 22. 6. 2015 (obec nabyvatel / povinný)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. S 1475/13 uzavřená s kupujícím Lesy České republiky, s. p. dne 31. 7. 2015 (obec prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občanem dne 17. 9. 2015 (obec kupující)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem a o zřízení věcného práva č. UZSVM/OOL/1691/2015-OOLR uzavřená s převodcem Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových dne 26. 5. 2015 (obec nabyvatel / povinný)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. 187523 uzavřená s kupujícím RWE GasNet, s.r.o. dne 8. 4. 2015 (obec prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občany obce dne 29. 6. 2015 (obec prodávající)
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 2703/08/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s. dne 30. 9. 2008
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 525/08/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s. ze dne 24. 4. 2008, Dodatek č. 1 k Smlouvě o úvěru č. 525/08/LCD uzavřený dne 28. 7. 2015

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 11052/15/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s. ze dne 28. 7. 2015
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 838-147-06 uzavřená s Českou spořitelnou, a.s. dne 29. 9. 2006
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru reg. číslo 227/396-09 uzavřená se Státním fondem rozvoje bydlení ze dne 30. 12. 2009, Dodatek č. 1 k Smlouvě o úvěru reg. č. 227/396-09 uzavřený dne 31. 3. 2015
- Smlouvy o půjčce: Smlouva o zápůjčce uzavřená s vydlužitelem Dehon, s. r. o., IČ 14617129 dne 18. 2. 2015 (obec zapůjčitel)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení služebnosti stezky a cesty uzavřená s občany obce dne 1. 10. 2015 (obec povinný)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č. 52602/2/ VB uzavřená dne 3. 4. 2015 (obec povinný)
- Smlouvy ostatní: Smlouva č. 10081246 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí ze dne 28. 5. 2013 - obec Běloutín jako příjemce podpory, předmětem smlouvy je poskytnutí příjemci podpory dotaci ve výši 586 936 Kč a úročenou půjčku ve výši 3 521 617,20 Kč určenou výhradně na akci "Běloutín - krajinotvorná a protipovodňová opatření na katastru obce", Zástavní smlouva č. 10081246 - Z uzavřená se Státním fondem životního prostředí České republiky jako zástavním věřitelem dne 19. 6. 2013
- Účetní doklad: Přehled ostrých účetních odpisů k datu 31. 12. 2015
- Účetní doklad: účetní doklad č. 280020 ze dne 25. 6. 2015, účetní doklad č. 280021 ze dne 30. 6. 2015, účetní doklad č. 992 ze dne 1. 7. 2015, účetní doklad č. 1766 ze dne 18. 11. 2015
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2014 schválená zastupitelstvem obce dne 23. 6. 2015
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2015
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice O Zabezpečení zákona o finanční kontrole ze dne 27. 4. 2002, Dodatek č. 1 ke Směrnici o zabezpečení zákona o finanční kontrole ze dne 8. 4. 2004, Dodatek č. 2 ke Směrnici o zabezpečení zákona o finanční kontrole ze dne 1. 8. 2004 a Dodatek č. 3 ke Směrnici o zabezpečení zákona o finanční kontrole ze dne 22. 12. 2015
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice "Sociální fond" ze dne 16. 12. 2005 s účinností od 1. 1. 2006, Dodatek č. 1 ke směrnici o sociálním fondu ze dne 6. 8. 2012, Vnitřní směrnice použití sociálního fondu - Poskytování příspěvků k penzijnímu připojištění pro zaměstnance Obce Běloutín ze dne 22. 12. 2015 s účinností od 1. 1. 2016
- Výbor finanční: Zápis z jednání finančního výboru konaného dne 1. 12. 2015
- Výbor finanční: Zápis z jednání finančního výboru konaných dne 9. 2. 2015, 14. 5. 2015, 23. 7. 2015 a 21. 9. 2015
- Výbor kontrolní: Zápis z jednání kontrolního výboru konaných dne 23. 4. 2015 a 31. 10. 2015
- Výbor kontrolní: Zápis z jednání kontrolního výboru konaného dne 11. 12. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 10. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 6. 2015

- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 10. 2015
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2015
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Zápis z provedené kontroly hospodaření s poskytnutými veřejnými prostředky ze dne 14. 1. 2016 (kontrolovaný subjekt: ZŠ a MŠ Bělotín, p. o., kontrolující subjekt: finanční výbor)
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Zápis z provedené kontroly hospodaření s poskytnutými veřejnými prostředky ze dne 15. 1. 2015 (kontrolovaný subjekt: ZŠ a MŠ Bělotín, p. o., kontrolující subjekt: finanční výbor)
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 29. 12. 2014, 17. 2. 2015, 24. 3. 2015, 14. 4. 2015, 26. 5. 2015, 23. 6. 2015, 22. 7. 2015 a 10. 11. 2015
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 22. 12. 2015
- Závěrečný účet: za rok 2014 schválený zastupitelstvem obce bez výhrad dne 23. 6. 2015, zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 20. 5. - 5. 6. 2015
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní školy Bělotín, okres Přerov, p. o. ze dne 29. 11. 2002 včetně Dodatku č. 1 ze dne 11. 7. 2005, Dodatku č. 2 ze dne 14. 11. 2007 a Dodatku č. 3 ze dne 19. 11. 2009
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Bělotín, p. o. sestavená ke dni 31. 12. 2014 schválená zastupitelstvem obce dne 26. 5. 2015
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Správa bytů Bělotín, p. o. s účinností od 18. 2. 2015 schválena zastupitelstvem obce dne 17. 2. 2015, Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci uzavřená dne 24. 6. 2015 (obec převodce)

V kontrolovaném období obec, dle informací poskytnutých zástupci obce Bělotín:

- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřela směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehosponařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřela smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- nekoupila, ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady,
- neměla podnikatelskou činnost.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Bělotín za rok 2015

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Běloutín za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Běloutín nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2015 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,61 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,37 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	9,98 %

Olomouc, 16. 5. 2016

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(31)

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora

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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle obec na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

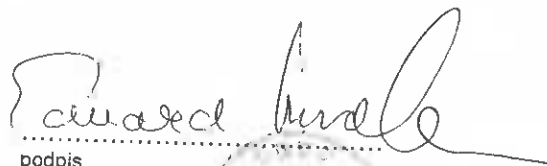
Já, níže podepsaný starosta obce Běloutín prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

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

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Běloutín obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 17. 5. 2016.

Mgr. Eduard Kavala

.....


podpis



Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Běloutín

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Upozornění

1. Kontrola hospodaření zřízené příspěvkové organizace

Zastupitelstvo obce Běloutín na svém jednání dne 17. 2. 2015 schválilo zřízení příspěvkové organizace "Správa bytů Běloutín" k datu 18. 2. 2015 včetně zřizovací listiny této příspěvkové organizace. Při přezkoumání hospodaření obce Běloutín za rok 2015 byly ke kontrole předloženy zápisy z jednání a provedených kontrol finančního výboru a kontrolního výboru zastupitelstva obce Běloutín. Ze zápisů z jednání a kontrol provedených oběma výbory za rok 2015 vyplývá, že byla mimo jiné provedena kontrola zřízené příspěvkové organizace "Základní škola a Mateřská škola Běloutín, příspěvková organizace".

K datu závěrečného přezkoumání hospodaření obce nebyl předložen zápis z provedení kontroly hospodaření nově zřízené příspěvkové organizace "Správa bytů Běloutín, p. o.".

Ustanovení § 27 odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, stanoví povinnost zřizovateli provádět kontrolu hospodaření příspěvkové organizace. Ustanovení § 9 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění, stanoví, že územní samosprávné celky kontrolují podle tohoto zákona hospodaření s veřejnými prostředky u příspěvkových organizací ve své působnosti. Dále § 9 odst. 3 stanoví, že územní samosprávné celky jsou povinny vytvořit systém finanční kontroly podle tohoto zákona, kterým zajistí finanční kontrolu jak svého hospodaření, tak i hospodaření svých organizačních složek a příspěvkových organizací ve své působnosti.

Ministerstvo financí stanovilo podle § 37b odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, k provedení § 4 odst. 8 zákona vyhlášku č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech). Dle sdělení Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odboru ekonomického organizace "Správa bytů Běloutín, p. o." v období 2015 nezasílala účetní závěrky do centrálního systému účetních informací státu (dále jen "CSÚIS"), tak jak je stanoveno tímto právním předpisem.

Upozorňujeme na možné legislativní dopady vyplývající z povinnosti zabezpečit provádění veřejnosprávních kontrol u zřizovaných příspěvkových organizací a s tím souvisejících následných kontrolních zjištění při provádění kontroly hospodaření příspěvkové organizace za rok 2015. Vzhledem ke stávajícím skutečnostem mohou chyby a nedostatky nastat při schvalování účetní závěrky příspěvkové organizace (v termínu do 30. 6. 2016), jelikož po celou dobu své existence příspěvková organizace nezasílala čtvrtletní výkazy (účetní závěrky) na Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor ekonomický, ani do CSÚIS.

Upozornění

2. Nedodržení tříměsíční lhůty pro svolání zasedání zastupitelstva

Zákon o obcích v § 92 stanoví, že zastupitelstvo obce se schází podle potřeby, nejméně však jedenkrát za 3 měsíce. Kontrolu výkonu samostatné působnosti obce podle ustanovení § 129 zákona o obcích vykonává Ministerstvo vnitra. Upozorňujeme na možné dopady vyplývající z případných kontrolních zjištění při nedodržování lhůt pro zasedání zastupitelstva obce.

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/58610/2015/OKŘ-K/7346

Počet stejnopisů: 2

Č.j.: KUOK 67929/2015

Počet stran: 9

Přílohy: 0

ZÁPIS z dílčího přezkoumání hospodaření obce Bělotín za rok 2015 IČ 00301019

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo od 23. 11. 2015 do 25. 11. 2015 na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Bělotín za rok 2015 dne 23. 10. 2015.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Bělotín

Přezkoumané období: 1. 1. 2015 - 25. 11. 2015

Dílčí přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Petra Krejsová Odehnalová

kontrolor: Bc. Marie Jakubcová

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala ředitelka Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Lucie Štěpánková.

Zástupci obce: Mgr. Eduard Kavala - starosta

Jana Elešová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření obce, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bělotín za rok 2015 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: č. 001 - 004 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1 - 7/2015 včetně přijatých faktur uhrazených v období a souvisejících účetních dokladů, na účtu veden Sociální fond
- Bankovní výpis: namátková kontrola účetních dokladů vztahující se k elektronickým bankovním výpisům České spořitelny, a.s. za období 9 - 10/2015
- Bankovní výpis: č. 001 - 010 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1 - 10/2015 na "Výstavbu 15 bytových jednotek na pozemcích p.č. 818-822 a 835/2"

- Bankovní výpis: č. 001 - 010 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1 - 10/2015 na přestavbu budovy na bytový dům s 11 bytovými jednotkami (pečovatelské byty) - č.p. 62
- Bankovní výpis: č. 001 - 020 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1 - 10/2015 za účelem výstavby "16 BJ Běloutín, změna stavby"
- Bankovní výpis: namátková kontrola účetních dokladů k bankovním výpisům k běžnému účtu vedenému u České národní banky za období 8 - 10/2015
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva č. III/5/2015/Ve/972 uzavřená s dárcem Ředitelství silnic a dálnic ČR, státní příspěvková organizace dne 3. 6. 2015 (obec obdarovaný)
- Darovací smlouvy: 3 darovací smlouvy uzavřené s neziskovými organizacemi dne 14. 7. 2015, 26. 8. 2015 a 1. 9. 2015 (obec dárce)
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Veřejná zakázka malého rozsahu podle Pravidel pro zadávání VZMR obce Běloutín 2014 - výzva k podání nabídky na stavební práce v rámci projektu: " Rekonstrukce sociálního zařízení v KD č.p. 213 Běloutín" ze dne 1. 7. 2015. Nabídky byly zaslány doporučenou poštou dne 1. 7. 2015, 3 společnostem. Oznámení jmenování členem hodnotící komise a pozvání na její první jednání ze dne 1. 7. 2015, Čestné prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne 17. 7. 2015, Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 17. 7. 2015, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16. 6. 2015, Rozhodnutí zadavatele a oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 20. 7. 2015, SOD ze dne 31. 7. 2015
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Zakázka malého rozsahu. Výzva k podání nabídky na projekt: "Zvýšení bezpečnosti v obci Běloutín - bezpečný přechod s poptávkovým semaforem" ze dne 7. 7. 2015. Nabídky byly zaslány doporučenou poštou dne 9. 7. 2015, 3 společnostem. Oznámení jmenování členem hodnotící komise a pozvání na její první jednání ze dne 7. 7. 2015, Čestné prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne 7. 7. 2015, Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 20. 7. 2015, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20. 7. 2015, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 20. 7. 2015, SOD ze dne 28. 7. 2015
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválená zastupitelstvem obce dne 30. 5. 2014
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Veřejná zakázka malého rozsahu dle § 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách, v platném znění - výzva k podání nabídky na dodávku včetně instalace v rámci projektu: "Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení v obci Běloutín - místních částech Kunčice, Lučice a Nejdek" ze dne 8. 6. 2015. Nabídky byly zaslány doporučenou poštou dne 8. 6. 2015 3 společnostem. Oznámení jmenování členem hodnotící komise a pozvání na její první jednání ze dne 8. 6. 2015, Čestné prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne 16. 6. 2015, Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 16. 6. 2015, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16. 6. 2015, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 17. 6. 2015, SOD ze dne 30. 6. 2015
- Kniha došlých faktur: za období leden - říjen 2015, poř. č. 2015001 - 2015438
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - říjen 2015, poř. č. 2015001 - 2015068
- Mzdová agenda: vedena na PC
- Návrh rozpočtu: na rok 2015 zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 17. 2. - 5. 3. 2015
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 10/2015

- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 29. 12. 2014
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 9. 2015
- Rozpočtová opatření: č. 1 - 5 schválena starostou obce v dubnu 2015, č. 6 - 9 schválena starostou obce v květnu 2015, č. 10 - 13 schválena starostou obce v červnu 2015, č. 14 - 20 schválena starostou obce v červenci 2015, č. 21 - 27 schválena starostou obce v srpnu 2015, č. 28 - 33 schválena starostou obce v září 2015, č. 34 - 40 schválena starostou obce v říjnu 2015 (všechna rozpočtová opatření byla předložena na vědomí na jednání zastupitelstva obce)
- Rozpočtový výhled: sestavený na období 5 let (2012 - 2016)
- Rozpočtový výhled: sestavený na období 2018 - 2021
- Rozpočtový výhled: sestavený na rok 2017
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 10. 2015
- Schválený rozpočet: rozpočet na rok 2015 byl schválen zastupitelstvem obce dne 24. 3. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 2 x Smlouva o poskytnutí dotace pro TJ Sokol ze dne 15. 4. 2015 a 12. 11. 2015
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí Ministerstva kultury č. MK - S 13 856/2014-ORNK, Neprofesionální umělecké aktivity na projekt "XXIV. Bělotský týden zpěvu", Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 15 000 Kč ze dne 27. 5. 2015 na realizaci projektu "XXIV. Bělotský týden zpěvu"
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 30 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů ze dne 15. 6. 2015, Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 30 000 Kč ze dne 29. 6. 2015 na částečnou úhradu výdajů vzniklých na zajištění akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace i.č. 122D142005217 z Ministerstva průmyslu a obchodu na akci "Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení v obci Bělots - místních částech Kunčice, Lučice a Nejdek" ze dne 27. 7. 2015. Kontrola plnění podmínek výše uvedené smlouvy přísluší poskytovateli. Podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění vykonávají poskytovatelé veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory, s výjimkou těch, jímž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace i.č. 115D242002269 z Ministerstva životního prostředí na realizaci projektu "Svoz biologického odpadu v obci Bělots" ze dne 9. 2. 2015. Předložení podkladů ZVA obce Bělots ke schválení ze dne 25. 6. 2015, Kontrolní protokol pro kontrolu na místě vykonanou pracovníkem SFŽP ČR ze dne 17. 8. 2015
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 958 781 Kč ze dne 4. 8. 2015. Finanční prostředky jsou určeny pro ZŠ a MŠ Bělots na dotaci v oblasti podpory 1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání, priority osy 1 Počáteční vzdělávání, Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost.
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace na částečnou úhradu nákladů v rámci realizaci stavby "Zvýšení bezpečnosti v obci

Bělotín" ze dne 29. 6. 2015, Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou investiční dotaci ve výši 400 000 Kč ze dne 7. 7. 2015

- Smlouvy nájemní: Smlouva o pronájmu nebytových prostor uzavřená s Alešem Vernerem, Jindřichov, IČ 03954315 dne 30. 4. 2015 (obec pronajímatel)
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu pozemku uzavřená s Českým hydrometeorologickým ústavem, p. o., IČ 00020699 dne 20. 4. 2015 (obec pronajímatel)
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu bytu uzavřená s občankou obce dne 9. 11. 2015 (obec pronajímatel)
- Smlouvy o dílo: uzavřená s firmou Elektroprogres Hranice, spol. s r.o. na akci "Zvýšení bezpečnosti v obci Bělotín - bezpečný přechod s poptávkovým semaforem" dne 28. 7. 2015
- Smlouvy o dílo: uzavřená s firmou DEHON s.r.o. na projekt " Rekonstrukce sociálního zařízení v KD č.p. 213 Bělotín" ze dne 31. 7. 2015
- Smlouvy o dílo: uzavřená s firmou Elektroprogres Hranice, spol. s r.o. na realizaci stavby "Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení v obci Bělotín - místních částech Kunčice, Lučice a Nejdek" dne 30. 6. 2015
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. S 1475/13 uzavřená s kupujícím Lesy České republiky, s. p. dne 31. 7. 2015 (obec prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. 187523 uzavřená s kupujícím RWE GasNet, s.r.o. dne 8. 4. 2015 (obec prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občany obce dne 29. 6. 2015 (obec prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem a o zřízení věcného práva č. UZSVM/OOL/1691/2015-OOLR uzavřená s převodcem Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových dne 26. 5. 2015 (obec nabyvatel / povinný)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občanem obce dne 29. 6. 2015 (obec kupující)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s občanem dne 17. 9. 2015 (obec kupující)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem a o zřízení věcného práva č. UZSVM/OOL/5300/2015-OOLR uzavřená s převodcem Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových dne 22. 6. 2015 (obec nabyvatel / povinný)
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 2703/08/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s. dne 30. 9. 2008
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 838-147-06 uzavřená s Českou spořitelnou, a.s. dne 29. 9. 2006
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru reg. číslo 227/396-09 uzavřená se Státním fondem rozvoje bydlení ze dne 30. 12. 2009, Dodatek č. 1 k Smlouvě o úvěru reg. č. 227/396-09 uzavřený dne 31. 3. 2015
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 11052/15/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s. ze dne 28. 7. 2015

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 525/08/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s. ze dne 24. 4. 2008, Dodatek č. 1 k Smlouvě o úvěru č. 525/08/LCD uzavřený dne 28. 7. 2015
- Smlouvy o půjčce: Smlouva o zápůjčce uzavřená s vydlužitelem Dehon, s. r. o., IČ 14617129 dne 18. 2. 2015 (obec zapůjčitel)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení služebnosti stezky a cesty uzavřená s občany obce dne 1. 10. 2015 (obec povinný)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č. 52602/2/VB uzavřená dne 3. 4. 2015 (obec povinný)
- Smlouvy ostatní: Smlouva č. 10081246 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí ze dne 28. 5. 2013 - obec Běloutín jako příjemce podpory, předmětem smlouvy je poskytnutí příjemci podpory dotaci ve výši 586 936 Kč a úročenou půjčku ve výši 3 521 617,20 Kč určenou výhradně na akci "Běloutín - krajinotvorná a protipovodňová opatření na katastru obce", Zástavní smlouva č. 10081246 - Z uzavřená se Státním fondem životního prostředí České republiky jako zástavním věřitelem dne 19. 6. 2013
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2014 schválená zastupitelstvem obce dne 23. 6. 2015
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2015
- Výbor finanční: Zápis z jednání finančního výboru konaných dne 9. 2. 2015, 14. 5. 2015, 23. 7. 2015 a 21. 9. 2015
- Výbor kontrolní: Zápis z jednání kontrolního výboru konaných dne 23. 4. 2015 a 31. 10. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 10. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 6. 2015
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 10. 2015
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Zápis z provedené kontroly hospodaření s poskytnutými veřejnými prostředky ze dne 15. 1. 2015 (kontrolovaný subjekt: ZŠ a MŠ Běloutín, p. o., kontrolující subjekt: finanční výbor)
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 29. 12. 2014, 17. 2. 2015, 24. 3. 2015, 14. 4. 2015, 26. 5. 2015, 23. 6. 2015, 22. 7. 2015 a 10. 11. 2015
- Závěrečný účet: za rok 2014 schválený zastupitelstvem obce bez výhrad dne 23. 6. 2015, zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 20. 5. - 5. 6. 2015
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Správa bytů Běloutín, p. o. s účinností od 18. 2. 2015 schválena zastupitelstvem obce dne 17. 2. 2015, Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci uzavřená dne 24. 6. 2015 (obec převodce)
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Běloutín, p. o. sestavená ke dni 31. 12. 2014 schválená zastupitelstvem obce dne 26. 5. 2015
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní školy Běloutín, okres Přerov, p. o. ze dne 29. 11. 2002 včetně Dodatku č. 1 ze dne 11. 7. 2005, Dodatku č. 2 ze dne 14. 11. 2007 a Dodatku č. 3 ze dne 19. 11. 2009

B. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bělotín za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Bělotín za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

D. Závěr

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Bělotín dne 25. 11. 2015

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Jakubcová

.....

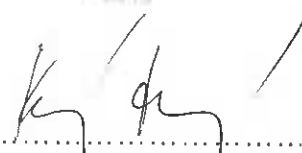
kontrolor

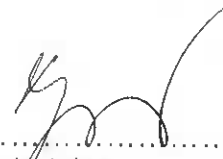
Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

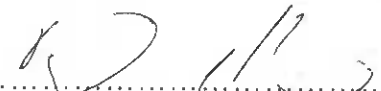
.....

kontrolor

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(11)


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora


.....
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Běloutín byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona č 420/2004 Sb. seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 25. 11. 2015.

Mgr. Eduard Kavala

.....


.....
podpis



Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Běloutín

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly

Upozornění:

1. Nedodržení tříměsíční lhůty pro svolání zasedání zastupitelstva

Zákon o obcích v § 92 stanoví, že zastupitelstvo obce se schází podle potřeby, nejméně však jedenkrát za 3 měsíce. Kontrolu výkonu samostatné působnosti obce podle ustanovení § 129 zákona o obcích vykonává Ministerstvo vnitra. Upozorňujeme na možné dopady vyplývající z případných kontrolních zjištění při nedodržování lhůt pro zasedání zastupitelstva obce.

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(31)