

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/42878/2025/OK/9229

Č.j.: KUOK 2394/2026

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2025

IČ 00301582

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 3. 9. 2025 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 9. 2. 2026.

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 Milenov za rok 2025 dne 12. 8. 2025. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 9. 2. 2026.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Milenov

Přezkoumané období: 1. 1. 2025 - 31. 12. 2025

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 9. 2. 2026 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Zuzana Omelková

kontrolor: 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 vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce: Ing. Zdenka Šafránková - starostka
Leona Pešlová - účetní

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

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2025

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

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

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2025 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,05 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,56 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Milenov k 31. 12. 2025 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů.

Výše uvedené ukazatele byly stanoveny na základě údajů získaných z účetních a finančních výkazů před jejich uzavřením a předáním do Centrálního systému účetních informací státu (CSÚIS), viz přezkoumané písemnosti.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, 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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

Uvedené předměty přezkoumání hospodaření byly ověřeny na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací – viz část C. Přezkoumané písemnosti.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při konečném přezkoumání hospodaření za rok 2025

Při přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2025

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při dílčím přezkoumání za rok 2025

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

b) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Kontrola plnění opatření nebyla provedena s ohledem na skutečnost, že při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2024 nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo k nim byla přijata dostatečná nápravná opatření.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2025 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: obce na rok 2026 zveřejněn na internetových stránkách obce – úřední desce a na pevné úřední desce ve dnech 24. 11. 2025 – 7. 1. 2026
- Rozpočtová opatření: rozsah pověření starostky obce prováděním rozpočtových opatření po dobu volebního období schválilo zastupitelstvo obce dne 13. 12. 2022
- Schválený rozpočet: obce na rok 2026 schválený zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2025 jako schodkový, dokument zveřejněn na internetových stránkách obce - Obecní úřad v záložce Rozpočty a finanční dokumenty ode dne 7. 1. 2026
- Schválený rozpočet: obce na rok 2025 schválený zastupitelstvem obce dne 10. 12. 2024 jako schodkový, dokument zveřejněn na internetových stránkách obce - Obecní úřad v záložce Rozpočty a finanční dokumenty ode dne 6. 1. 2025
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce na období 2026 - 2029 schválený zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2025, zveřejněn na internetových stránkách obce – Obecní úřad v záložce Rozpočty a finanční dokumenty od 7. 1. 2026, Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce zveřejněn na internetových stránkách obce - úřední desce a na pevné úřední desce obce od 24. 11. 2025 do 7. 1. 2026
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce na období 2025 - 2028 schválený zastupitelstvem obce dne 10. 12. 2024, zveřejněn na internetových stránkách obce – Obecní úřad v záložce Rozpočty a finanční dokumenty od 6. 1. 2025, Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce zveřejněn na internetových stránkách obce - Obecní úřad v záložce Rozpočty a finanční dokumenty a na pevné úřední desce obce od 25. 11. 2024 do 6. 1. 2025
- Závěrečný účet: obce za rok 2024 schválený zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2025 souhlasem s celoročním hospodařením bez výhrad, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce - úřední desce obce a pevné úřední desce ve dnech 15. 4. 2025 – 13. 6. 2025, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce - úřední desce obce dne 13. 6. 2025

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: č. 227 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 31. 12. 2025 a výpis č. 61 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 31. 12. 2025 - kontrola zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ke dni 31. 12. 2025
- Bankovní výpisy: č. 1 k termínovanému účtu za období 11. 12. 2025, č. 1 k termínovanému účtu za období 5. 11. 2025 a č. 1 k termínovanému účtu za období 13. 10. 2025, (k datu 31. 12. 2025 nebyl na účtech pohyb) - ověření zůstatku účtu 244 - Termínované vklady krátkodobé k 31. 12. 2025
- Bankovní výpisy: č. 1 k termínovanému účtu za období 28. 7. 2025, č. 1 k termínovanému účtu za období 8. 7. 2025 a č. 1 k termínovanému účtu za období 6. 5. 2025 (k datu 31. 7. 2025 nebyl pohyb) - ověření zůstatku účtu 244 - Termínované vklady krátkodobé k 31. 7. 2025

- Bankovní výpisy: č. 133 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 31. 7. 2025 a výpis č. 33 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 31. 7. 2025 - kontrola zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ke dni 31. 7. 2025
- Hlavní kniha: sestavená k 12/2025
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur za rok 2025 ze dne 9. 12. 2025, Jmenování členů dílčích inventarizačních komisí a ústřední inventarizační komise pro provedení inventarizace dle Plánu inventur za rok 2025 ze dne 9. 12. 2025, Proškolení Seznámení inventarizační komise s požadavky na organizaci a způsob provedení inventarizace ze dne 18. 1. 2026, Inventarizační zpráva rok 2025 ze dne 31. 1. 2026 včetně přílohy, Inventurní soupisy účtů - stavy zjištěné inventarizací a uvedené v inventurním soupisu byly porovnány s účetním stavem vykázaným v hlavní knize sestavené k 31. 12. 2025 a rozvaze sestavené k 31. 12. 2025
- Kniha došlých faktur: za období 1 - 12/2025, ev. č. faktur 25-001-00001 - 25-001-00293, v roce 2025 územní celek přijal 293 faktur o celkovém objemu 5 279 834,71 Kč
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 7/2025, předloženy mzdové náklady zastupitelů obce za jednotlivé měsíce
- Pokladní doklad: č. 25-701-00395 ze dne 4. 12. 2025 - příjem hotovosti ve výši 20 000 Kč
- Pokladní doklady: č. 25-701-00280 až 25-701-00285 za období 22. 7. 2025 - 31. 7. 2025
- Pokladní kniha (deník): Pokladní deník za období 7/2025 - ověření zůstatku účtu 261 - Pokladna ke dni 31. 7. 2025
- Pokladní kniha (deník): Pokladní deník za období 12/2025 - ověření zůstatku účtu 261 - Pokladna ke dni 31. 12. 2025
- Příloha rozvahy: sestavená ke dni 31. 12. 2025
- Příloha rozvahy: sestavená ke dni 31. 7. 2025
- Rozvaha: sestavená ke dni 31. 12. 2025
- Rozvaha: sestavená ke dni 31. 7. 2025
- Účetní doklad: č. 25-801-00227 ze dne 31. 12. 2025 k bankovnímu výpisu č. 227 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 31. 12. 2025 - přijatá splátka dluhu fyzické osoby prostřednictvím exekuce a snížení opravné položky, příjem na pol. 2460 součástí schváleného rozpočtu na rok 2025
- Účetní doklad: účetní doklad č. 25-801-00212 ze dne 4. 12. 2025 - odvod hotovosti ve výši 20 000 Kč do pokladny
- Účetní doklad: č. 25-090-00081 ze dne 10. 4. 2025 - tvorba rezervy dle Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací majetku obce Milenov a dle Směrnice - Tvorba a použití rezerv schválené zastupitelstvem obce dne 27. 6. 2023 s účinností od 27. 6. 2023
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2024 schválená zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2025, Protokol o schválení účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2024 s datem rozhodování 3. 6. 2025, informace o schválení zaslána do CSÚIS dne 4. 6. 2025
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 31. 12. 2025
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 31. 7. 2025
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 31. 12. 2025

- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 31. 7. 2025

zřizované organizace

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Účetní závěrka Mateřské školy Čtyřlístek Milenov, příspěvkové organizace za rok 2024 schválena zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2025, Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2024 s datem rozhodování 3. 6. 2025, zastupitelstvo obce dne 3. 6. 2025 současně schválilo převedení výsledku hospodaření ve výši 29 501,19 Kč do rezervního fondu příspěvkové organizace a použití částky 61 929,55 Kč k úhradě ztráty z minulých let
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Veřejnosprávní kontrola hospodaření zřízené příspěvkové organizace - záznamy o provedení kontroly ze dne 4. 12. 2025, (kontrolovaný subjekt: Mateřská škola Čtyřlístek Milenov, příspěvková organizace, kontrolující subjekt: zřizovatel)

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na finanční dar ve výši 30 740 Kč uzavřená se Sdružením hasičů Čech, Moravy a Slezska - Sbor dobrovolných hasičů Milenov, IČ 65920651 dne 4. 6. 2025, (obec dárce), schválená zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2025, předpis finančního daru - účetní doklad č. 25-090-00121 ze dne 3. 6. 2025, poskytnutí daru - bankovní výpis č. 96 k běžnému účtu vedenému Komerční banky, a. s. za období 4. 6. 2025 - účetní doklad č. 25-801-00096 ze dne 4. 6. 2025, rozpočtové opatření č. 9/2025 schválené starostkou obce dne 3. 6. 2025, zveřejněné na internetových stránkách obce - Obecní úřad v záložce Rozpočty a finanční dokumenty dne 27. 6. 2025, kterým je provedena změna rozpočtu v souvislosti s poskytnutím daru
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu pozemků v k. ú. Milenov uzavřená mezi obcí Milenov (pronajímatel) a Českým rybářským svazem, Místní organizace Milenov (nájemce) dne 9. 9. 2025, uzavření smlouvy schválilo zastupitelstvo obce dne 2. 9. 2025, záměr obce pronajmout nemovitý majetek byl zveřejněn na úřední desce obce a na elektronické úřední desce obce od 15. 8. 2025 do 2. 9. 2025, nájem je sjednán na dobu určitou do 31. 8. 2032, sjednané nájemné za celou dobu ve výši 4 052 Kč uhrazeno v hotovosti - příjmový pokladní doklad č. 25-701-00328 ze dne 17. 9. 2025, předpis nájemného - účetní doklad 25-090-00273 ze dne 2. 9. 2025, časové rozlišení nájemného za rok 2025 - účetní doklad č. 25-090-00277 ze dne 17. 9. 2025, příjem nájemného je součástí schváleného rozpočtu na rok 2025
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Směnná smlouva uzavřená s fyzickou osobou (druhý směňující) dne 22. 9. 2025, první směňující předává do vlastnictví druhého směňujícího pozemek parc. č. 1961/2 o celkové výměře 21 m² v k. ú. Milenov, druhý směňující předává do vlastnictví prvního směňujícího pozemky parc. č. 3089 o výměře 12 m² a parc. č. 191/2 o výměře 14 m², všechny pozemky v k. ú. Milenov, celkové náklady směny 18 000 Kč, Záměr směnit pozemek zveřejněn na internetových stránkách obce - úřední desce a pevné úřední desce ve dnech 13. 8. 2025 - 3. 9. 2025 a schválen zastupitelstvem obce dne 2. 9. 2025, druhý směňující vypořádá polovinu nákladů na provedení směny ve výši 9 000 Kč na účet obce, příjem částky - bankovní výpis č. 166 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 22. 9. 2025, zaúčtován účetním dokladem č. 25-801-00166 ze dne 22. 9. 2025, příjem je součástí schváleného rozpočtu na rok 2026,

Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí sp. zn. V-1739/2025-835 s právními účinky k 24. 9. 2025, přecenění pozemků na reálnou hodnotu - účetní doklad č. 25-090-00274 ze dne 2. 9. 2025, předpis pohledávky a závazku za pořízení pozemků - účetní doklad č. 25-090-00280 ze dne 22. 9. 2025, vzájemné zúčtování

pohledávek a závazků - účetní doklad č. 25-090-00285 ze dne 23. 9. 2025, vyřazení pozemku, zúčtování rozdílu z přecenění a zařazení nabytých pozemků ke dni návrhu na vklad - účetní doklad č. 25-090-00284 ze dne 24. 9. 2025

- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. 300449/IV-12-8022959 uzavřená dne 18. 6. 2025 s ČEZ Distribuce a. s., zastoupená na základě plné moci společností Ermonta s. r. o. (obec povinná), věcné břemeno sjednáno na dobu neurčitou za jednorázovou náhradu 2 000 Kč bez DPH, uzavření smlouvy k dotčené nemovitosti schváleno zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2025, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-1299/2025-835 - právní účinky vkladu k 3. 7. 2025, faktura vydaná a likvidační lístek č. 25-020-00048 ze dne 8. 7. 2025 - předpis pohledávky za jednorázovou náhradu za zřízení věcného břemene, úhrada faktury - bankovní výpis č. 138 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 7. 8. 2025, účetní doklad č. 25-801-00138 ze dne 7. 8. 2025, dotčené pozemky již evidovány na samostatné analytice k účtu 031 - Pozemky (byly zatíženy služebností v minulosti)

usnesení, zápisy, apod.

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z kontroly pokladny provedené finančním výborem dne 20. 10. 2025 a 3. 12. 2025
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z kontroly pokladny provedené finančním výborem dne 14. 4. 2025 a 2. 6. 2025
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 28. 1. 2025, 18. 3. 2025, 3. 6. 2025, 2. 9. 2025
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z kontroly provedené kontrolním výborem ze dne 19. 11. 2025
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z kontroly provedené kontrolním a finančním výborem ze dne 31. 10. 2025 na základě zákona č. 320/2001, Sb. v platném znění, ve smyslu vyhlášky č. 416/2004 Sb., v platném znění, jako dílčí část kontroly nahrazující interní audit
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 30. 9. 2025, 11. 11. 2025 a 9. 12. 2025

ostatní

- **Akce: "Podpora přípravy projektové dokumentace":**

smlouva o poskytnutí investiční dotace č. 2025/01426/OSR/DSM ve výši 176 660 Kč na částečnou úhradu uznatelných výdajů na akci "Podpora přípravy projektové dokumentace" uzavřená s Olomouckým krajem dne 27. 6. 2025, přijetí dotace a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2025, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 8. 7. 2025 na účelovou investiční dotaci ve výši 176 660 Kč na akci "Podpora přípravy projektové dokumentace", zaúčtování dotace na podrozvahový účet - účetní doklad č. 25-090-00107 ze dne 7. 5. 2025, příjem dotace - účetní doklad č. 25-801-00119 ze dne 8. 7. 2025, elektronický bankovní výpis č. 119 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. za období 8. 7. 2025, odúčtování z podrozvahového účtu - účetní doklad č. 25-090-00178 ze dne 8. 7. 2025,

rozpočtové opatření č. 9/2025 schválené starostkou obce dne 3. 6. 2025, zveřejněné na internetových stránkách obce - Obecní úřad v záložce Rozpočty a finanční dokumenty dne 27. 6. 2025, kterým je provedena změna rozpočtu v souvislosti s příjmem dotace (pol. 4222),

rozpočtové opatření č. 11/2025 schválené starostkou obce dne 8. 7. 2025, zveřejněné na internetových stránkách obce - Obecní úřad v záložce Rozpočty a finanční dokumenty dne 4. 8. 2025 (k příjmu dotace doplněn účelový znak 444),

Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci "Podpora přípravy projektové dokumentace" zadávané mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. v platném znění, Výzva k podání nabídky na akci "Podpora přípravy projektové dokumentace" - starostkou obce osloveni e-mailem dne 16. 1. 2025 dva potenciální dodavatelé, obdrženy dvě cenové nabídky, Vyjádření k podané nabídce odesláno uchazečům datovou schránkou dne 29. 1. 2025 – oznámena nejvýhodnější cenová nabídka podaná firmou NELL PROJEKT s.r.o. (441 650 Kč s DPH),

Smlouva o dílo na zpracování projektové dokumentace uzavřená dne 30. 1. 2025 se zhotovitelem NELL PROJEKT s.r.o., faktura č. 2583000017 vystavená dne 27. 3. 2025, předpis faktury - účetní doklad č. 25-001-00051 ze dne 31. 3. 2025, úhrada faktury - bankovní výpis č. 65 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. za období 8. 4. 2025, zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 25-801-00065 ze dne 8. 4. 2025, výdaj (§ 2212, pol. 6121),

předpis investiční dotace a zúčtování zálohy na transfery - účetní doklad č. 25-090-00179 ze dne 14. 7. 2025, Závěrečná zpráva a finanční vyúčtování dotace z POV 2025 odesláno poskytovateli dotace datovou zprávou dne 17. 7. 2025.

Dle informací poskytnutých starostkou obce Milenov územní celek v kontrolovaném období:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právníckých osob, nezastavil movité a nemovité věci ve prospěch třetích osob.

Ing. Zdenka Šafránková, starostka obce Milenov, prohlašuje, že poskytla pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2025 vykonali:

Ing. Zuzana Omelková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 9. 2. 2026

P o u č e n í

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 dnů ode dne 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.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

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

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milenov byl předán datovou schránkou.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán se starostkou obce dne 9. 2. 2026.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milenov obdržela a s jeho obsahem byla seznámena starostka obce dne 9. 2. 2026.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Milenov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly