

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2471/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice, IČO: 00256374 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

7.2.2018

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Žichovice

Žichovice 190, 342 01 Sušice

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontrolorka:
 - Jitka Voldřichová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Milan Šuba - starosta obce
- Dana Marešová - účetní obce
- Kateřina Kožnarová – administrativní pracovnice obce

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2017 byl zveřejněn v době od 30.11. - 14.12.2016 jako přebytkový a schválen na zasedání ZO dne 15.12.2017
Rozpočtová opatření	v průběhu roku 2017 byla provedena 4 rozpočtová opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Rozpočtový výhled	návrh střednědobého výhledu na rok 2017 - 2019 byl zveřejněn v době od 9.5. - 1.6.2017, schválen na zasedání ZO dne 1.6.2017 a následně zveřejněn dne 12.6.2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 byl zveřejněn 20.12.2016
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl zveřejněn v době od 17.5. - 1.6.2017, schválen na zasedání ZO dne 1.6.2017 s vyjádřením bez výhrad, po schválení zveřejněn 12.6.2017
Bankovní výpis	k datu 31.12.2017
Faktura	faktury došlé za měsíc říjen, listopad a prosinec 2017
Hlavní kniha	za rok 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2017
Pokladní doklad	za měsíc červenec - prosinec 2017
Pokladní kniha (deník)	za měsíc červenec - prosinec 2017
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2017
Rozvaha	ke dni 31.12.2017
Účtový rozvrh	na rok 2017
Účtový rozvrh	předložen na rok 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen za měsíc leden - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2017
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k datu 31.12.2017
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	k datu 31.12.2017
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	předloženy celkem 3 Smlouvy o poskytnutí dotace (TJ Žichovice, Otavěnky z.s., Žichovice a SHŠ Rytíři Žichovice, včetně vyúčtování dotací
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva z programu PSOV v částce 300 tis. Kč na výstavbu skladu

Výsledky kontrol zřízených organizací	provedena kontrola ZŠ dne 18.2.2017 a MŠ dne 18.2.2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne: 15.12.2016, 9.3.2017, 1.6.2017, 27.7.2017, 12.10.2017 a 14.12.2017
Kontrolní a finanční výbor	Finanční výbor: zápisy ze dne 20.3, 1.4., 3.4., 2.11. a 6.12.2017 Kontrolní výbor: zápisy ze dne 3.7., 11.10. a 11.12.2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2017

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice za rok 2017

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

- | | |
|--|----------------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 11,32 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 7,85 % |

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

31,64%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) následující dluh územního celku:

A. Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Ověřili jsme poměr dluhu **ÚSC Žichovice** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, přičemž **ÚSC Žichovice** dle předložených podkladů k 31.12.2017 nevykazuje žádný dluh z čehož vyplývá, že dluh nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

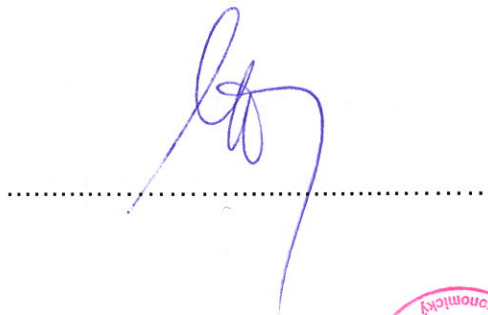
Upozornění:

Na základě předloženého výpisu z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2017 bylo zjištěno, že na st.p.č. 191 není zapsána stavba požární zbrojnice, která je v majetku obce a rovněž na st.p.č. 239 není zanesena stavba blokové kotelny, která je též uvedena v inventurním soupisu obce.

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 07.02.2018

Podpisy kontrolorek:

Jitka Voldřichová



Zoja Šťastná

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy 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 na adresu: Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly, Škroupova 18, 306 13 Plzeň.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



(1)

OBEC ŽICHOVICE

Žichovice 190

342 01 Sušice

IČ: 00256374

DIČ: CZ00256374

Milan Šuba

starosta obce

Dne: 7. února 2018

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Žichovice	Milan Šuba
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná