

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ
ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY
Škroupova 18, 306 13 Plzeň

OBEČNÍ ÚŘAD LOUČIM
DOŠLO
26-03-2018
Výtisk č. 1 142/2018
Příloha

Čj: EK/2439/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Loučim, IČO: 00572624
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

07. 03. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Loučim

Loučim 2, 345 06 Kdyně

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

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Volfíková

- **Při přezkoumání byly přítomny:**

- Ing. Jana Dirriglová - starostka obce
- Ing. Anna Grösllová - účetní 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
Rozpočtová opatření	č. 1 - 10
Rozpočtový výhled	sestaven na 2016 - 2018, 2019 - 2020
Schválený rozpočet	schválen ZO 7. 12. 2016 jako schodkový, schodek hrazen z přebytků min.let
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZO 31. 5. 2017 bez výhrad
Bankovní výpisy	ČS č.dokladu 1 - 158, ČNB č. dokladu 4001- 4028
Evidence majetku	v úč.programu EMA
Evidence poplatků	za odpady a psy za rok 2017
Faktury	fa došlé č. 1 - 169, fa odeslané č. 1 - 11.
Hlavní kniha	sestavena za leden - prosinec 2017
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestaveny k 31. 12. 2017
Kniha došlých faktur	za leden - prosinec 2017
Kniha odeslaných faktur	za leden - prosinec 2017
Mzdová agenda	mzdové listy a předpisy mezd za leden - prosinec 2017
Pokladní doklady	PPD a VPD č.úč.dokladu 1001 - 1012
Pokladní kniha (deník)	za leden - prosinec 2017
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2017
Rozvaha	k 31. 12. 2017
Účetní deníky	sestaveny za leden - prosinec 2017
Účetní doklady	předpisy fa došlých č.dokladu 60001 - 60169, vnitřní účetní doklady č. 9001 - 9037, opravné doklady č. 8001 - 8117
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu	za leden - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2017
Dohody o provedení práce	za leden - prosinec 2017
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace z Plz.kraje na dopravní obslužnost ve výši 5 080,00 Kč
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí inv. účel.dotace č. 33712017 ze dne 3. 7. 2017 od Plz.kraje ve výši 147 000,00 Kč na územní plán, Smlouva o poskytnutí neinv.účel.dotace č. 33682017 ze dne 3. 7. 2017 od Plz.kraje ve výši 180 000,00 Kč na

	opravu budovy OÚ, Rozhodnutí o poskytnutí dotace /změna/ č. 129D293004053 ze dne 14. 11. 2017 od MZ ČR ve výši 500 789,00 Kč na opravu MVN p.č. 570/7
Smlouvy o dílo	SOD ze dne 12. 6. 2017 s Miler, H.Týn ve výši 436 600,00 Kč na opravu fasády a výměnu oken na budově OÚ Loučim II.etapa
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	KS ze dne 24. 10. 2017 - prodej pozemku p.č. 443/5
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke smlouvě o prodeji majetku za rok 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2016 - prosinec 2017
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru za rok 2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Loučim:

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 Loučim za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Loučim za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Loučim za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,26 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,85 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

A. 1 Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

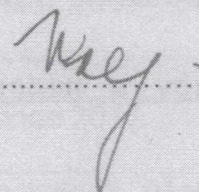
„Ověřila jsem poměr dluhu 14,94 % **ÚSC Loučim** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsem provedla výběrovým způsobem tak, abych získala přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Na základě předložených podkladů a mnou provedených postupů jsem dospěla ke zjištění, že dluh **ÚSC Loučim** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 21. 03. 2018

Podpis kontrolorky:

Jitka Volfíková

kontrolorka pověř.řiz.přezkoumání

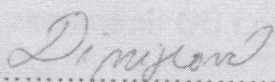


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Loučim o počtu 6 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela:



Ing. Jana Dirriglová



Dne:

26. 3. 2018

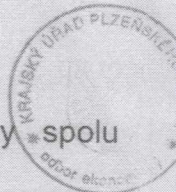
starostka obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Loučim	Ing. Jana Dirriglová
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Eva Veseláková, Dis.

Poučení:

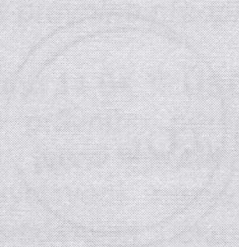
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Krajský úřad Plzeňského kraje, Škroupova 18,



306 13 Plzeň), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy *spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000,00 Kč.



Výše pokuty		Příčina	
1		2	
3		4	
5		6	