



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

Výtisk č. 1

Čj: EK/2128/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Kostelec, IČO: 00479292
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

05. 03. 2018 - 06. 03. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Kostelec

Kostelec 34, 349 01 Stříbro

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Vendula Kotvanová
- kontrolorka:
 - Ing. Pavlína Melčová Bočanová

Při přezkoumání byli přítomni:

- František Trhlík - starosta obce
- Jana Soukupová - 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 zveřejněn od 30. 11. do 15. 12. 2017
Rozpočtová opatření	č. 1 - 5
Rozpočtový výhled	na roky 2019 - 2020
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen ZO dne 16. 12. 2016
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZO dne 28. 3. 2017 bez výhrad
Bankovní výpisy	bankovní výpisy za období leden - prosinec 2017
Faktury	přijaté faktury od č. 20170001 do č. 20170493
Hlavní kniha	sestavená k 31. 12. 2017
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2017
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2017
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2017
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2017
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2017
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2016 - prosinec 2017
Zápisy z finančního a kontrolního výboru	za období leden - prosinec 2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kostelec:

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 Kostelec za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kostelec za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kostelec za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,07 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

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 0,30% **ÚSC Kostelec** 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 upravující 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.

Podpisy kontrolorek:

Ing. Pavlína Melčová Bočanová



Vendula Kotvanová

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 Kostelec o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



František Trhlík
starosta obce



Dne: 6. 3. 2018

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Kostelec	František Trhlík
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Pavlína Melčová Bočanová