



Příloha č. 5
KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK2142/19

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Úboč, IČO: 00572471
za rok 2019**

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

27. 02. 2020

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Úboč

Úboč 60, 345 43 Koloveč

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontrolorka:
 - Bc. Hana Škoríková

Při přezkoumání byla přítomna:

- Alena Haasová - 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 2019 zveřejněn 6. 11. - 12. 12. 2018
Rozpočtová opatření	č. 1, 4, 6, 7 8 - schválena ZO, č. 2, 3, 5 - schválena starostou, všechna řádně zveřejněna
Schválený rozpočet	schválen ZO 12. 12. 2018 jako vyrovnaný, zveřejněn od 13. 12. 2018
Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na období 2020 - 2022, schválen ZO 12. 12. 2018, návrh zveřejněn 6. 11. - 12. 12. 2018, po schválení zveřejněn od 13. 12. 2018 dosud
Závěrečný účet	za rok 2018 schválen ZO 5. 6. 2019 bez výhrad, návrh zveřejněn 21. 5. - 5. 6. 2019, po schválení zveřejněn od 11. 6. 2019 dosud
Bankovní výpisy	1. BÚ ČS č. dokladu 1 - 564, 2. BÚ ČNB č. dokladu 1 - 25
Evidence majetku	drobný hmotný majetek v účetním programu KEO za leden - prosinec 2019
Evidence poplatků	předpisné seznamy místních poplatků za odpady, psy, předpisy za vodné, stočné a hrobová místa za leden - prosinec 2019
Faktury	1. došlé faktury č. 1 - 155, 2. odeslané faktury č. 1 - 21
Hlavní kniha	za leden - prosinec 2019
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestaveny k 31. 12. 2019
Kniha došlých faktur	za leden - prosinec 2019
Kniha odeslaných faktur	za leden - prosinec 2019
Odměňování členů zastupitelstva	za leden - prosinec 2019
Pokladní doklady	PPD a VPD č. 1 - 156
Pokladní deník	za leden - prosinec 2019
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2019
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2019
Účetní deníky	za leden - prosinec 2019
Účetní doklady	1. předpisy faktur došlých č. dokladu 19-801-1 - 564, 2. předpisy faktur odeslaných č. dokladu 19-002-1 - 21, 3. měsíční předpisy mezd za leden - prosinec 2019, 4. vnitřní účetní doklady č. 19-006-1 - 339 - příjmové a č. 19-005-1 - 183 - výdajové.
Výkazy pro hodnocení	za únor - prosinec 2019

plnění rozpočtu	
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2019
Dohody o provedení práce	sepsané za leden - prosinec 2019
Smlouvy nájemní	1. Smlouva o nájmu pozemků p.č. 1749/11 a p.č. 1749/4 k. ú. Úboč, 2. Smlouva o podmínkách napojení, o spolupráci a součinnosti při realizaci plynárenského zařízení a o smlouvě budoucí nájemní ze dne 22. 10. 2019
Smlouvy o věcných břemenech	Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene a dohodu o umístění stavby "Úboč, DO, č.p. 2209/5 - KNN č. IV-12-0014272/1/VB ze dne 1. 7. 2019
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	záměr ke smlouvě o nájmu pozemků
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2018 - prosinec 2019
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru za rok 2019

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč:

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 2019

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	11,97 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,99 %
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 za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost **je nulový**

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % ÚSC Úboč k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Dluh ÚSC Úboč nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky **je nulový**.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 27. 02. 2020

Podpisy kontrolorek:

Bc. Hana Škoríková

.....
Jitka Volfíková
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.

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

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč o počtu 6 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel


Krippner Tomáš
starosta obce

Dne: 13. 3. 2020

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Úboč	Krippner Tomáš
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Hana Škoríková

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.

Podatelství		Výše úroku	
Podatelství		Výše úroku	
1	Podatelství	1	Podatelství
2	Podatelství	2	Podatelství