



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/1651/18

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Žichovice, IČO: 00256374
za rok 2018**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

11.02.2019

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Žichovice

Žichovice 190, 342 01 Sušice

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontrolorky:
 - Ing. Marcela Šroubková
 - Blanka Vilímcová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Václav Hlaváč - starosta obce
- Dana Marešová - účetní obce
- Kateřina Kožnarová - 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 2018 zveřejněn v době od 29.11.2017 - 14.12.2017 jako schodkový
Rozpočtová opatření	k datu 31.12.2018 byla schválena v ZO 4 rozpočtová opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Schválený rozpočet	Návrh rozpočtu na rok 2018 schválen na zasedání ZO dne 14.12.2017, po schválení zveřejněn dne 15.12.2017
Střednědobý výhled rozpočtu	předložen na období 2018 - 2022, schválen v ZO dne 13.12.2018, návrh zveřejněn v době od 28.11.2018 - 13.12.2018, po schválení v ZO zveřejněn dne 19.12.2018.
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2017 byl zveřejněn v době od 14.2. - 4.4.2018, projednán a schválen na zasedání ZO dne 29.3.2018 s vyjádřením bez výhrad, následně zveřejněn dne 4.4.2018
Bankovní výpis	ověřeny k datu 31.12.2018.
Faktura	došlé faktury za období leden - prosinec 2018.
Hlavní kniha	k datu 31.12.2018
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2018.
Odměňování členů zastupitelstva	stanovení odměn po volbách pro neuvolněné členy ZO
Pokladní doklad	za měsíce leden - prosinec 2018.
Pokladní kniha (deník)	za měsíce leden - prosinec 2018.
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2018
Rozvaha	k datu 31.12.2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen za měsíce leden - prosinec 2018 (vyjma měsíce červenec 2018).
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2018
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k datu 31.12.2018.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	k datu 31.12.2018.
Výsledky kontrol zřízených organizací	protokol o kontrole MŠ Žichovice ze dne 2.7.2018 a 30.10.2018, protokol o kontrole ZŠ Žichovice ze dne 30.10.2018, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření PO MŠ Žichovice ze dne 11.1.2018.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 14.12.2017, ze dne 25.1.2018, ze dne 29.3.2018, ze dne 28.6.2018, ze dne 19.7.2018, ze dne 20.9.2018, ze dne 31.10.2018, ze dne 13.12.2018.
Finanční a kontrolní výbor	finanční výbor ze dne 2.7.2018 a 27.9.2018. kontrolní výbor ze dne 13.7.2018 a 26.9.2018.

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 2018

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Žichovice za rok 2018

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku **9,97 %**

- | | |
|---|--------|
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 5,70 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 30,86% |

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

„Ověřily jsme poměr dluhu 22% **ÚSC Žichovice** 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. Na základě předložených podkladů a námi provedených postupů jsme dospěly k zjištění, že dluh **ÚSC Žichovice** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 11.02.2019



Podpisy kontrolerek:

Ing. Marcela Šroubková

Blanka Vilímcová

Zoja Šťastná

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

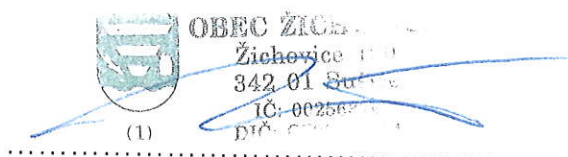
Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona

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.

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

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



Dne: 11. února 2018

Václav Hlaváč

starosta obce

Rozdělovník

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

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.

Vyvěšeno dne: 4.3.2019

Sejmuto dne:

Současně vyvěšeno na e-desce. 