



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Křenice, IČO: 00255718
za rok 2017**

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

11.05.2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Křenice

Křenice 48, 340 12 Švihov

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

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byly přítomny:

- Jana Vlčková - starostka obce
- DiS. Gabriela Bláhová – 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 byl zveřejněn v době od 14.12. - 22.12.2016 jako přebytkový, projednán a schválen na zasedání ZO dne 22.12.2016
Rozpočtová opatření	v roce 2017 bylo provedeno celkem 9 rozpočtových opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Rozpočtový výhled	návrh střednědobého výhledu na roky 2017 - 2019 byl zveřejněn v době od 22.2. - 17.3.2017, projednán schválen na zasedání ZO dne 17.3.2017, následně zveřejněn dne 28.3.2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 byl zveřejněn dne 27.12.2016
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu byl zveřejněn v době od 29.3. - 5.5.2017, projednán a schválen na zasedání ZO dne 5.5.2017 s vyjádřením bez výhrad, následně zveřejněn dne 11.5.2017
Bankovní výpis	k datu 31.12.2017
Faktura	za rok 2017
Hlavní kniha	za měsíc leden-prosinec 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2017
Pokladní doklad	za rok 2017
Pokladní kniha (deník)	za rok 2017
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2017
Rozvaha	k datu 31.12.2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen za měsíc únor - prosinec 2017 (vyjma měsíce července 2017)
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	z PSOV od KÚPK v částce 100 tis. Kč
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Koupě pozemku: p.č. 271/7 v k.ú. Křenice Prodej pozemku: p.č. 88/1 v k.ú. Přetín
Smlouvy o vkladu majetku	ze dne 6.12.2017
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ze dne 20.3.2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne: 22.12.2016, 17.3.2017, 5.5.2017, 27.6.2017, 22.9.2017 a 15.12.2017
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor: zápisy ze dne 29.4., 24.6., 22.7., 4.11. a 30.12.2017

	Finanční výbor: zápisy ze dne 1.4.,20.6.,2.9. a 30.12.2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Křenice:

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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Křenice za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Křenice za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Křenice 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	8,27 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,14 %
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 **ÚSC Křenice** 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 Křenice** 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 11.05.2018

Podpisy kontrolerek:

Jitka Voldřichová


.....
.....

Zoja Šťastná

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

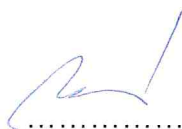


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 Křenice o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)



Dne: 11. května 2018

Jana Vlčková

starostka obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Křenice	Jana Vlčková
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná