

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2051/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Lochousice, IČO: 00572918 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

28. 3. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Lochousice

Lochousice 75, 330 23 Nýřany

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Mgr. Ivana Musilová
- kontrolorka:
 - Ing. Lenka Krausová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Lucie Opavová - starostka 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	zveřejněn ve dnech 21. 11. - 8. 12. 2016
Rozpočtová opatření	č. 1 - 13
Rozpočtový výhled	na rok 2018 - 2020, schválen ZO 4.12. 2017
Schválený rozpočet	jako schodkový dne 12. 12. 2016
Závěrečný účet	schválen bez výhrad dne 5. 6. 2017
Bankovní výpisy	k účtu č. 31921371/0100 za období 26. 12. 2017 - 2. 1. 2018, k účtu č. 94-412371/0100 ze dne 29. 12. 2017
Faktury	vydané č. 2017001 - 2017038, přijaté č. 1 - 152
Hlavní kniha	za účetní období 1 - 12/2017
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2017
Kniha odeslaných faktur	za účetní období roku 2017
Pokladní doklady	příjmové č. 1 - 192, výdajové č. 1 - 380
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2017
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2017
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2017
Účetní deník	za období 1 - 12/2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 1., 28. 2., 31. 3., 30. 4., 31. 5., 30. 6., 31. 7., 31. 8., 30. 9., 31. 10. 30. 11. 31. 12. roku 2017
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2017
Smlouvy nájemní	uzavřené dne 1. 2. 2017 a 4. 7. 2017
Smlouvy o převodu majetku (prodej)	uzavřené v roce 2017
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k předloženým uzavřeným kupním a nájemním smlouvám v roce 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	č. 22/16 - 23/2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lochousice:

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
díličí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lochousice za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lochousice za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lochousice 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	2,99 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,89 %
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: 0%.

„Ověřily jsme poměr dluhu obce Lochousice 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 obce Lochousice 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.“

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

Za Krajský úřad Plzeňského kraje dne 28.3.2018



Podpisy kontrolerek:

Ing. Lenka Krausová

Mgr. Ivana Musilová

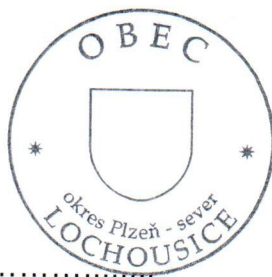
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

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 Lochovice o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela



.....
Lucie Opavová
starostka obce

Dne:
28. 3. 2018

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzala
1	1	ÚSC Lochovice	Lucie Opavová
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jaroslava Nedvědová

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.