



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

Výtisk č. 1

Čj: EEK/2204/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Velký Bor, IČO: 00256269
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

23.4.2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Velký Bor

Velký Bor 71, 341 01 Horažďovice

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

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- Václav Zábranský - starosta obce
- Jana Fiřtová - 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 14.11. - 30.11.2016 jako vyrovnaný, projednán a schválen na zasedání ZO dne 30.11.2016
Rozpočtová opatření	v roce 2017 bylo provedeno 5 rozpočtových opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Rozpočtový výhled	rozpočtový výhled na roky 2017 - 2019 projednán a schválen na zasedání ZO dne 30.11.2016, následně zveřejněn dne 21.3.2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 byl zveřejněn dne 21.3.2017
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl zveřejněn v době od 13.3. - 29.3.2017, projednán a schválen na zasedání ZO dne 29.3.2017 s vyjádřením bez výhrad, následně zveřejněn dne 29.3.2017
Bankovní výpis	ke dni 31.12.2017
Faktura	za rok 2017
Hlavní kniha	za rok 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
Účtový rozvrh	předložen na rok 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen za měsíc únor - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2017
Darovací smlouvy	TJ Sokol Velký Bor (ze dne 24.5.2017), SDH Jetenovice (ze dne 21.6.2017), SDH Slivonice (z 26.7.2017), SDH Velký Bor (z 28.8.2017), SUPERPRAKTIK s.r.o., Pačejev (z 21.12.2017)
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace: - Nemocnice následné péče LDN Horažďovice ze dne 24.2.2017 a DSO Horažďovicko ze dne 18.12.2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva s KÚPK ze dne 28.8.2017 na investiční dotaci v částce 70. tis. Kč na ukazatele rychlosti
Smlouvy o dílo	uzavřená s firmou DYBS Plzeň s.r.o., dne 8.2.2017
Smlouvy o převodu majetku	Prodej pozemku: p.č. 250/10 v k.ú. Jetenovice - 65m2

Smlouvy o vkladu majetku	ze dne 18.10.2017 na katastrální úřad
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ze dne 9.1.2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne: 30.11.2016, 25.1.2017, 29.3.2017, 31.5.2017, 26.7.2017, 27.9.2017 a 29.11.2017
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor: zápis ze dne 26.7.2017 Finanční výbor: zápis ze dne 15.3.2017 a 13.11.2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Velký Bor:

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 Velký Bor za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Velký Bor za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Velký Bor 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

4,95 %

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,83 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	1,44%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

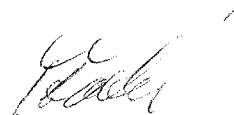
A. 1 Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový


„Ověřily jsme poměr dluhu **ÚSC Velký Bor** 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 Velký Bor** 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 23.04.2018

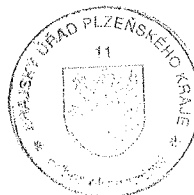
Podpisy kontrolorek:

Zoja Šťastná


.....


.....

Jitka Voldřichová
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 Velký Bor o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

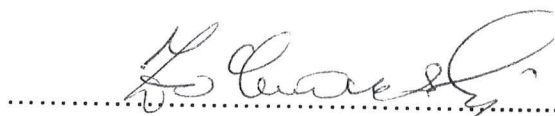
OBEC VELKÝ BOR

341 01 Horažďovice

okres Klatovy

IČO: 002 56 269

Tel.: 376 514 378, Fax: 376 514 271



Václav Zábranský

Dne: 23. dubna 2018

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Velký Bor	Václav Zábranský
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jitka Voldřichová

VYVEŠENO: 14.5.2018

SEJMUTO: 30.5.2018

OBEC VELKÝ BOR

341 01 Horažďovice

okres Klatovy

IČO: 002 56 269

Tel.: 376 514 378, Fax: 376 514 271

