



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/1592/17

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Lomec, IČO: 43313850
za rok 2017**

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

13.4.2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Lomec

Lomec 24, 339 01 Klatovy

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

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- František Skála - starosta obce
- Jaroslava Přerostová - 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 7.12. - 28.12.2016 jako schodkový, projednán a schválen na zasedání ZO dne 28.12.2016
Rozpočtová opatření	v roce 2017 provedeno 7 rozpočtových opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Rozpočtový výhled	předložen na roky 2017 - 2019, projednán a schválen na zasedání ZO dne 28.12.2016, zveřejněn dne 13.2.2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 byl zveřejněn dne 28.12.2016
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl zveřejněn v době od 8.3. - 31.3.2017, projednán a schválen na zasedání ZO dne 30.3.2017 s vyjádřením bez výhrad, následně zveřejněn dne 5.4.2017
Bankovní výpis	k datu 31.12.2017
Faktura	za rok 2017
Hlavní kniha	za rok 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31.12.2017
Odměňování členů zastupitelstva	v roce 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	na rok 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	dotace z ministerstva zemědělství "Odbahnění a rekonstrukce vodní nádrže na p.č. 73/1 v k.ú. Lomec"
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne: 28.12.2016, 30.3.2017, 28.6.2017, 8.9.2017 a 29.12.2017
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor: zápis ze dne 5.7.2017 Finanční výbor: zápis ze dne 5.7.2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lomec:

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 Lomec za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lomec za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lomec 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	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,59 %
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:

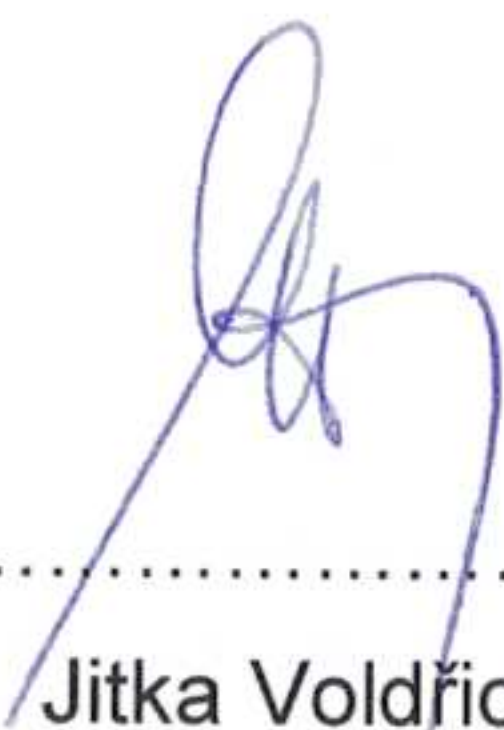
A. 1 Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový

„Ověřily jsme poměr dluhu **ÚSC Lomec** 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 Lomec** 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 13.04.2018

Podpisy kontrolerek:

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



OBEC LOMEC
339 01 Klatovy

Dne: 13. dubna 2018

František Skála

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Lomec	František Skála
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jitka Voldřichová