

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



Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2357/18

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Únějovice, IČO: 00572462
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dne:

22.05.2019

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Únějovice

Únějovice 30, 345 43 Koloveč

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Eva Veseláková, DiS.
- kontrolorka:
 - Bc. Hana Škoríková
 - Blanka Vilímcová
 - Jitka Volfíková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Alois Kroa - starosta obce
- Magdalena Hergetová - účetní

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 od 11. 12. do 28. 12. 2018
Rozpočtová opatření	1, 2, 3 4, 5 a 7 schválena starostou obce 6 a 8 schválena ZO zveřejněny v řádném termínu
Schválený rozpočet	schválen ZO dne 28. 12. 2017, po schválení zveřejněn od 29. 12. 2017 - dosud
Střednědobý výhled rozpočtu	na období let 2017 - 2019 na období let 2019 - 2021 schválen ZO dne 11. 9. 2017, návrh zveřejněn od 25. 8. do 11. 9. 2017, po schválení zveřejněn od 9. 10. 2017
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen ZO dne 26. 3. 2018, jeho návrh zveřejněn od 12. 3. - 26. 3. 2018, po schválení zveřejněn od 27. 3. 2018 dosud
Bankovní výpis	1) BÚ ČNB leden až prosinec 2018 2) BÚ KB leden až prosinec 2018
Evidence poplatků	místních poplatků 2018
Hlavní kniha	k 31. 12. 2018
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2018
Mzdová agenda	mzdové listy 2018
Pokladní doklad	PPD a VPD č. 1 - 126
Pokladní kniha (deník)	leden až prosinec 2018
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2018
Rozvaha	k 31. 12. 2018
Účetní doklad	1) VÚD č. 18-007-00001 - 18-007-00032 2) k BÚ KB č. dokladů 18-801-00001 - 18-801-00562 3) k BÚ ČNB č. dokladů 18-802-0001 - 18-802-00028 4) k spořicímu účtu KB č. dokladů 18-803-00001 - 18-803-00008
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	leden až prosinec 2018
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2018
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	VPS č. 1/2018 ze dne 14. 2. 2018 - poskytnutí dotace ve výši 20 000 Kč TJ Sokol Únějovice
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1) Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 59022018 ze dne 5. 11. 2018 na "Zpracování projektové dokumentace řešící opatření v oblasti odvádění a čištění odpadních

	vod" ve výši 200 000 Kč 2) Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 63302018 ze dne 16. 11. 2018 na "Výstavbu obecní hospodářské budovy" ve výši 360 000 Kč
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	KS ze dne 3. 7. 2018 - koupě ideální poloviny pozemků parc. č. 636/23 a 1023 od Státního pozemkového úřadu
Smlouvy ostatní	Smlouva o upsání a koupi dluhopisů Ivory Energy
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2017 - prosinec 2018
Nespecifikován	zápisy z finančního a kontrolního výboru 2018

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Únějovice:

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 Únějovice za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Únějovice za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Únějovice 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	1,26 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	12,05 %
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:

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

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % **ÚSC Únějovice** 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 Únějovice** 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 22.05.2019

Podpisy kontrolerek:

Bc. Hana Škoríková

Blanka Vilímcová

Jitka Volfíková

[Handwritten signatures of Hana Škoríková, Blanka Vilímcová, and Jitka Volfíková over dotted lines]

[Handwritten signature of Eva Veseláková over a dotted line]

Eva Veseláková, Dis.

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 Únějovice o počtu 6 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

OBEC
ÚNĚJOVICE

Kroa A.

Dne:

Alois Kroa
starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Únějovice	Alois Kroa
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Eva Veseláková, DiS.

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.