



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

Městys Koloveč Úřad městyse Koloveč		číslo dop. <i>114/1</i>
Došlo dne: 02. 03. 2018		Zpracov. <i>Leider</i>
v hod.: č.j.: <i>304/2018/PaK - Kolov</i>		ukl. znak. <i>11/1</i>
Počet listů: Počet listů příloh:		

Výtisk č. 1

Čj: EK/1684/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Koloveč, IČO: 00253481
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

13. 11. 2017 - 16. 11. 2017 dílčí přezkoumání

19. 02. 2018 - 20. 02. 2018 konečné přezkoumání

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Koloveč

U Staré fary 142, 345 43 Koloveč

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

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Volfíková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Václav Pergl - starosta městyse
- Bc. Josef Štibraný - tajemník městyse
- Marie Leiderová - hlavní účetní městyse
- Vladimíra Ledvinová - pokladní městyse

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 zveřejněn od 9. 3. do 27. 3. 2017
Pravidla rozpočtového provizoria	do doby schválení rozpočtu na rok 2017 schválena ZM dne 12. 12. 2016
Rozpočtová opatření	RO č. 1 a 4 schválena ZMRO č. 2, 3 a 5 schválena starostou- zveřejněna v zákonem stanovené lhůtě
Rozpočtový výhled	na období let 2018 - 2019 schválen ZM dne 27. 3. 2017, zveřejněn od 27. 3. 2017 jeho návrh byl zveřejněn od 9. 3. - 27. 3. 2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen ZM jako přebytkový dne 27. 3. 2017, zveřejněn od 27. 3. 2017
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	ZŠ a MŠ Koloveč
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZM dne 27. 3. 2017 bez výhrad, jeho návrh zveřejněn od 9. 3. do 27. 3. 2017
Bankovní výpis	1. Výpis z úvěr. účtu u KB č. 35-14888561577 č. 290001 - 290005, 2. Výpis z běž. účtu u MONETY MONEY bank č. 1 - 1096, 3. Výpis z běž. účtu u ČNB č. 10001 - 10039, 4. Výpis z účtů ciz. prostř. u pošt. spoř. č. 610001 - 610049. 5. Výpis z účtu u KB č. 20001 - 200035 6. Výpis z účtu u ČS č. 30001 - 300043
Evidence majetku	v účetním programu TEMA
Evidence poplatků	za odpady a psy za rok 2017
Faktura	doklady č. 900001 - 900464 předpisy došlých faktur
Hlavní kniha	k 30. 9. 2017 a k 31. 12. 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	sestaveny k 31. 12. 2017
Kniha došlých faktur	od č. 1 - 464
Kniha odeslaných faktur	od č. 1 - 38
Mzdová agenda	mzdové listy za rok 2017
Pokladní doklad	VDP a PPD č. 1 - 969, 1205 - 1597
Pokladní kniha (deník)	roku 2017
Příloha rozvahy	k 30. 9. 2017 a k 31. 12. 2017
Rozvaha	k 30. 9. 2017 a k 31. 12. 2017
Účetní deník	leden až prosinec 2017
Účetní doklad	1. měsíční odpisy č. dokl. 800001 - 800012, 2. měsíční předpisy mezd č. dokl. 790001 - 790012,

	3. vnitřní účetní doklady č.dokl. 600112 - 608002, 4. opravné doklady č.dokl. 500001 - 500072
Účetnictví ostatní	inventarizace ZŠ Koloveč a MŠ Koloveč k 31. 12. 2017
Účtový rozvrh	roku 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	leden až prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k 30. 9. 2017 a k 31. 12. 2017
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k 30. 9. 2017 a k 31. 12. 2017 ZŠ Koloveč k 30. 9. 2017 a k 31. 12. 2017 MŠ Koloveč
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	k 30. 9. 2017 a k 31. 12. 2017 ZŠ Koloveč k 30. 9. 2017 a k 31. 12. 2017 MŠ Koloveč
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Příloha č. 1 ke zřizovací listině ZŠ Koloveč ze dne 4. 9. 2017, kterou se mění rozsah a pořizovací hodnota majetku svěřeného k hospodaření PO Příloha č. 1 ke zřizovací listině MŠ Koloveč ze dne 4. 9. 2017, kterou se mění rozsah a pořizovací hodnota majetku svěřeného k hospodaření PO
Darovací smlouvy	1. Darovací smlouva ze dne 1. 9. 2017 - dar ve výši 4 300,00 Kč Českému kynologickému svazu, 2. Darovací smlouva ze dne 6. 9. 2017 - dar ve výši 30 000,00 Kč od společnosti Kartáčovny Koloveč, s. r. o. na rozvoj městyse Koloveč, 3. Darovací smlouva ze dne 8. 8. 2017 - dar ve výši 15 000,00 Kč TJ Slavoj Koloveč, 4. Darovací smlouva ze dne 1. 2. 2017 - dar ve výši 12 500,00 Kč od společnosti REPO a.s. Praha
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	1) VPS o poskytnutí dotace ze dne 3. 4. 2017 - 180 000,00 Kč pro TJ Slavoj Koloveč na náklady spojené se sportovní činností organizace 2) VPS o poskytnutí dotace ze dne 3. 4. 2017 - 10 000,00 Kč pro Český kynologický svaz na nákup kynologických pomůcek, údržbu areálu 3) VPS o poskytnutí dotace ze dne 3. 4. 2017 - 40 000,00 Kč pro Divadelní soubor Kolofantí na náklady spojené s činností amatérského divadelního spolku, nákup techniky, 4) Smlouva o poskytnutí účelové dotace ze dne 5. 3. 2017 - 59 880,00 Kč Plz.kraji na dopravní obslužnost
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1) Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 25. 7. 2017- MMR - Pořízení dopravního automobilu pro JSDH Koloveč 2) Rozhodnutí o poskytnutí příspěvku na obnovu nemovité kulturní památky - sochy Jana Nepomuckého v areálu kostela Zvěstování Panny Marie ze dne 23. 5. 2017 (MK) 3) Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 25. 6. 2017 (MMR) - Územní plán Koloveč 4) Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 9. 5. 2017 (MŽP) - Snížení energetické náročnosti

	bytového domu čp. 348 v Kolovči
Smlouvy o dílo	SOD č. 4/2017 ze dne 1. 6. 2017 uzavřená se společností Karpem, stavby na klíč, s. r. o. na akci "Snížení energetické náročnosti bytového domu čp. 348 v Kolovči" ve výši 5 412 318,00 Kč včetně DPH; zveřejněna na profilu zadavatele od 3. 9. 2017
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	1) Směnná smlouva ze dne 10. 7. 2017 2) KS ze dne 27. 6. 2017 - prodej pozemků p.č. 2116, 2117 a 2118 v k. ú. Koloveč, 3) KS ze dne 22. 12. 2017 - koupě pozemků p.č. 2096, 2293, 2071 v k. ú. Koloveč, 4) Směnná smlouva ze dne 22. 12. 2017 - směna pozemku p.č. 2129 /městyse/ za více pozemků v k.ú. Koloveč, 5) Směnná smlouva ze dne 22. 12. 2017 - směna pozemku p.č. 1400/4 /městyse/ za pozemek p.č. 2122
Smlouvy o přijetí úvěru	Smlouva o úvěru č. 990181703 ze dne 9. 6. 2017 (KB, a.s.) 5 400 000,00 Kč na předfinancování a spolufinancování akce "Snížení energetické náročnosti..."
Smlouvy o věcných břemenech	Smlouva o zřízení VB - služebnosti č. IV-12-0009471/1/VB ze dne 10. 11. 2017 s ČEZ Distribuce a.s. - Koloveč Sadová p.č. 1499 - kNN,
Smlouvy o vkladu majetku	Rozhodnutí SPÚ ze dne 3. 11. 2017 - úprava vlastnických vztahů k.ú. Zichov
Smlouvy ostatní	KS ze dne 7. 8. 2017 na prodej motor. vozidla AVIA-pož. auta ve výši 36 300,00 Kč
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uzavřeným kupním a směnným smlouvám v roce 2017
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 21 - Pravidla hospodaření podle rozpočtu Dodatek č. 2 ke směrnici č. 7 ze dne 1. 7. 2017 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji - ocenění majetku při směně
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokoly o veřejnosprávních kontrolách provedených v roce 2017 u příspěvkových organizací ZŠ Koloveč, MŠ Koloveč
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2016 - prosinec 2017
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Sociální fond - rozpočet na rok 2017, účetní doklady sociálního fondu leden až prosinec 2017
Finanční a kontrolní výbor	Zápisy z jednání finančního výboru městyse za rok 2017 Zápisy z jednání kontrolního výboru městyse za rok 2017

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč:

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.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	8,60 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	26,51 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	10,47%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) následující dluh územního celku:

A. 1 *Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost*


„Ověřila jsem poměr dluhu ÚSC Koloveč k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsem provedla výběrovým způsobem, tak abych získala

přiměřenou jistotu, k vyslovení následujícího závěru. Na základě předložených podkladů a mnou provedených postupů jsem dospěla ke zjištění, že dluh **ÚSC Koloveč** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.“

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.

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 20. 02. 2018

Podpis kontrolorky:



Jitka Volfíková



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 Koloveč o počtu 7 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Ing. Václav Pergl

starosta městyse

Dne:

20. 5. 18



Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Koloveč	Ing. Václav Pergl
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 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.

Městys Koloveč

U Staré Fary 142
345 43 Koloveč

IČ: 002 53 481, DIČ: CZ00253481

Vyvěšeno: 11. 5. 2018

Sejmuto: 11. 6. 2018

Městys Koloveč

U Staré Fary 142
345 43 Koloveč

IČ: 002 53 481, DIČ: CZ00253481