



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2562/19

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč, IČO: 00253481 za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

18.11.2019 - 21.11.2019

28.02.2020 - 03.03.2020

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. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Bc. Hana Škoríková
- kontrolorka:
 - Eva Veseláková, Dis.
 - Jitka Volfíková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Václav Pergl - starosta městyse
- Kamila Křištofová - pokladní městyse
- Ing. Miloslava Mitalová - hlavní účetní městyse
- Bc. Josef Štibraný - tajemník úřadu 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	zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě od 22. 3. - 8. 4. 2019
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena ZM 17. 12. 2018, po schválení zveřejněna od 21. 12. 2018 - 8. 4. 2019
Rozpočtová opatření	č. 1 - 5 schválena starostou, po schválení řádně zveřejněna
Schválený rozpočet	schválen ZM 8. 4. 2019 jako schodkový, schodek hrazen z prostředků minulých let, po schválení zveřejněn od 18. 4. 2019 - dosud
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	ZŠ a MŠ Koloveč
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2020 - 2021 schválen ZM 8. 4. 2019, návrh zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 22. 3. - 8. 4. 2019, po schválení zveřejněn od 18. 4. 2019 dosud
Závěrečný účet	za rok 2018 schválen ZM 11. 6. 2019 bez výhrad, návrh zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 20. 5. - 11. 6. 2019, po schválení zveřejněn od 14. 6. 2019 - dosud
Bankovní výpisy	1) BÚ MONEY BANK za období leden - prosinec, 2) BÚ ČNB za období leden - prosinec, 3) BÚ KB za období leden - prosinec, 4) BÚ ČS za období leden - prosinec, 5) Účet cizích prostředků (opatrovník) za leden - prosinec
Faktury	1) přijaté faktury číselné řady 1 - 518, 2) vydané faktury číselné řady 1 -32
Hlavní kniha	sestavena k 30. 9. 2019 a k 31. 12. 2019
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavěné k 31. 12. 2019
Kniha došlých faktur	za období leden - září
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec
Mzdová agenda	mzdové listy za kontrolované období
Odměňování členů zastupitelstva	za leden - prosinec
Pokladní deník	za leden - prosinec
Příloha rozvahy	sestavena k 30. 9. 2019 a k 31. 12. 2019
Rozvaha	sestavena k 30. 9. 2019 a k 31. 12. 2019
Účetní deníky	sestavěny k 30. 9. 2019

Účetní doklady	<ol style="list-style-type: none"> 1) účetní doklady k BÚ MONEY BANK číselné řady 1 - 539 a 940 - 1045 2) účetní doklady k BÚ ČNB číselné řady 180001 – 180048, 3) účetní doklady k BÚ KB číselné řady 120018 - 120024, 4) účetní doklady k BÚ ČS číselné řady 140001 – 140038, 5) vnitřní účetní doklady číselné řady 600001 - 600195, 6) předpisy došlých faktur číselné řady 400001 – 400330 a 400401 - 400518 7) účetní doklady o zaúčtování odpisů číselné řady 80001 - 800009, 8) předpisy mezd za listopad - prosinec
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 30. 9. 2019 a k 31. 12. 2019
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 15. 8. 2019 - přijetí finančního daru ve výši 5 000,00 Kč na akci: "Kolovečský mlýn" od právnické osoby.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<ol style="list-style-type: none"> 1) Veřejnoprávní smlouva ze dne 26. 4. 2019 - poskytnutí dotace z rozpočtu městyse pro TJ SLAVOJ KOLOVEČ ve výši 150 000,00 Kč. Řádně zveřejněna v elektronické podobě. 2) Smlouva o poskytnutí účelové dotace ze dne 18. 4. 2019 - poskytnutí dotace Plzeňskému kraji ve výši 53 735,00 Kč na dopravní obslužnost.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<ol style="list-style-type: none"> 1) Smlouva o poskytnutí účelové dotace 02232019 ze dne 19. 3. 2019 s PK - přijatá dotace ve výši 396 650,00 Kč na pečovatelskou službu. 2) Dotace č. 117D030000723 ze dne 31. 10. 2019 na akci: "Modernizace hasičské zbrojnice Koloveč". Přijatá investiční dotace ve výši 1 517 518,88 Kč od MMR. 3) Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 43672019 ze dne 31. 10. 2019 na akci: "Oprava chodníku u ZŠ Koloveč". Přijatá dotace ve výši 200 000,00 Kč od PK.
Smlouva nájemní	Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 15. 4. 2019 - pronájem nebytových prostor v budově čp. 349 za účelem lékařské praxe.
Smlouva o dílo	Smlouva o dílo ze dne 5. 3. 2019 na akci: "Modernizace hasičské zbrojnice" v ceně díla 1 268 513,00 Kč bez DPH. Řádně zveřejněna na profilu zadavatele.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<ol style="list-style-type: none"> 1) KS ze dne 7. 1. 2019 prodej pozemků parc. č. 2103, 2105, 2107, 2108, 2109, 2110 v k. ú. Koloveč 2) KS ze dne 7. 1. 2019 prodej pozemků parc. č. 2101, 2102, 2104, 2100, 2293, 2094, 2098, 2099 3) KS ze dne 6. 2. 2019 prodej pozemků parc. č. 2091, 2092, 2093, 2095, 2096, 2097 v k. ú. Koloveč 4) KS ze dne 20. 2. 2019 prodej pozemků parc. č. 2087, 2088, 2089, 2090 v k. ú. Koloveč

	<p>5) KS ze dne 4. 3. 2019 prodej pozemků parc. č. 2137, 2139, 2141, 2143, 2145 v k. ú. Koloveč</p> <p>6) KS ze dne 22. 3. 2019 prodej pozemků parc. č. 2124, 2128 v k. ú. Koloveč</p> <p>7) KS ze dne 20. 6. 2019 prodej pozemku parc. č. 1683 v k. ú. Koloveč</p> <p>8) KS ze dne 2. 7. 2019 prodej pozemků parc. č. 2126, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134 v k. ú. Koloveč</p> <p>9) KS ze dne 9. 10. 2019 - prodej pozemků p.č. 2070 a p.č. 2071 v k.ú. Koloveč.</p>
Smlouva o věcných břemenech	Smlouva o zřízení VB - služebnosti č. IV-12-0012092/VB/002 ze dne 18. 4. 2019 s ČEZ na nemovitosti ve vlastnictví městyse Koloveč
Smlouva ostatní	Smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 19. 9. 2019 - nabytí "radiostanice vozidlové M9610 CS G1 a soupravy montážní RCZP" od ČR - Hasičský záchranný sbor PK
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uzavřeným kupním smlouvám a k nájemní smlouvě v roce 2019
Dokumentace k veřejným zakázkám	VZ malého rozsahu na akci: "Modernizace hasičské zbrojnice městyse Koloveč".
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o veřejnosprávní kontrole ZŠ a MŠ Koloveč za I. pololetí 2019.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2018 - prosinec 2019
Nespecifikován	zápisy finančního a kontrolního výboru sepsané k 30. 9. 2019

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 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2019

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	8,58 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,25 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	9,15%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. 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

„Ověřily jsme poměr dluhu 1,46% ÚSC Koloveč 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. Na základě předložených podkladů a námi provedených postupů jsme dospěly k zjištění, že dluh ÚSC Koloveč nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 03. 03. 2020

Podpisy kontrolerek:

Jitka Volfíková



Bc. Hana Škoríková
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

Městys Koloveč
U Staré Fary 142
345 43 Koloveč
IČ: 002 53 481, DIČ: CZ00253481



Ing. Václav Pergl
starosta městyse

Dne: 6.3. 2020

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Koloveč	Ing. Václav Pergl
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Hana Škoríková

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.

Zveřejněno na úřední i el. desce dne 5.6.2020

Sejmuto z úřední desky dne:

Sejmuto z el. desky dne:

Městys Koloveč

U Staré Fary 142
345 43 Koloveč

IČ: 002 53 481, DIČ: CZ00253481