

# KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2419/18

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné, IČO: 00260274 za rok 2018

**Přezkoumání se uskutečnilo dne:**

**06. 05. 2019**

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

**Místo provedení přezkoumání: OÚ Třemešné**

Třemešné 16, 348 06 Přimda

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

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Pavlína Melčová Bočanová
- kontrolorka:
  - Vendula Kotvanová

**Při přezkoumání byli přítomni:**

- Kristián Ebenhöh - starosta obce
- Miluše Turková - 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 2018 zveřejněn od 28. 11. do 14. 12. 2017
Rozpočtová opatření	č. 1 - 6
Schválený rozpočet	na rok 2018 schválen ZO dne 18. 12. 2017 jako schodkový
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019 - 2022 schválen ZO dne 19. 11. 2018
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen ZO dne 13. 6. 2018 bez výhrad
Bankovní výpisy	vedené u KB, ČNB
Faktury	přijaté faktury od č. 20180001 do č. 20180333 vydané faktury od č. 1 do č. 279
Inventurní soupisy majetku a závazků	Inventarizace za rok 2018
Odměňování členů zastupitelstva	stanovení výše odměn ZO
Pokladní doklady	příjmové pokladní doklady od č. P 1 do č. P466 výdajové pokladní doklady od č. V1 do č. V227
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2018
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2018
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2018
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	uzavřené v daném roce
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2017 - prosinec 2018
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	za období leden - prosinec 2018

## B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné:

**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 Třemešné za rok 2018

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

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné za rok 2018

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

### IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné 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	3,63 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,86 %
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 0,00 % ÚSC Třemešné 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 Třemešné 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.“



Podpisy kontrolerek:

Vendula Kotvanová



Ing. Pavlína Melčová Bočanová  
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 Třemešné o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

OBEC TŘEMEŠNÉ  
Třemešné - Bezděkov 16  
348 08, okres Tachov  
IČ: 00260274 DIČ: CZ00260274



Kristián Ebenhöh  
starosta obce

Dne: 20. 5. 2019

#### Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Třemešné	Kristián Ebenhöh
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Pavlína Melčová Bočanová