



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**ÚSC Hlince, IČO: 00572934**  
**za rok 2017**

**Přezkoumání se uskutečnilo dne: 09.05.2018**

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

**Místo provedení přezkoumání: OÚ Hlince**

Hlince 44, 331 41 Kralovice

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

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Bc. Lenka Bulínová, DiS.
- kontrolorka:
  - Jaroslava Nedvědová

**Při přezkoumání byly přítomny:**

- Ing. Jaroslava Benešová - místostarostka obce
- Kamila Hyklová - 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                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rozpočtová opatření                             | č. 1 - 5                                                                                                                                        |
| Rozpočtový výhled                               | na roky 2018 - 2020                                                                                                                             |
| Schválený rozpočet                              | na rok 2017 schválen 16. 12. 2016 jako schodkový                                                                                                |
| Závěrečný účet                                  | za rok 2016 schválen ZO 21. 4. 2017 bez výhrad                                                                                                  |
| Bankovní výpisy                                 | za přezkoumané období                                                                                                                           |
| Faktury                                         | FV 1 - 5<br>FP 1 - 127                                                                                                                          |
| Inventurní soupisy majetku a závazků            | inventarizace za rok 2017                                                                                                                       |
| Kniha došlých faktur                            | za přezkoumané období                                                                                                                           |
| Odměňování členů zastupitelstva                 | mzdové listy zastupitelů za rok 2017                                                                                                            |
| Pokladní doklady                                | za přezkoumané období                                                                                                                           |
| Pokladní kniha (deník)                          | za přezkoumané období                                                                                                                           |
| Příloha rozvahy                                 | sestavená k 31. 12. 2017                                                                                                                        |
| Rozvaha                                         | sestavená k 31. 12. 2017                                                                                                                        |
| Účetní doklady                                  | za přezkoumané období                                                                                                                           |
| Účtový rozvrh                                   | platný v roce 2017                                                                                                                              |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu             | sestavený k 31. 12. 2017                                                                                                                        |
| Výkaz zisku a ztráty                            | sestavený k 31. 12. 2017                                                                                                                        |
| Dohody o provedení práce                        | uzavřené v roce 2017                                                                                                                            |
| Smlouva o dílo                                  | "Stavební úpravy kulturního objektu - Špejchar čp. 29 ve Hlincích, st. p. č. 28/2, k.ú. Hlince - obnova venkovního sklepece" ze dne 17. 2. 2017 |
| Smlouvy o převodu majetku                       | směna pozemku ze dne 30. 6. 2017<br>prodej pozemku ze dne 30. 6., 23. 9. 2017                                                                   |
| Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem        | k uvedeným smlouvám                                                                                                                             |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení | prosinec 2016 - prosinec 2017                                                                                                                   |
| Účetní závěrka                                  | za rok 2016 schválena ZO 21. 4. 2017                                                                                                            |
|                                                 |                                                                                                                                                 |
|                                                 |                                                                                                                                                 |

## **B. Zjištění z jednorázového přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hlince:

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 Hlince za rok 2017**

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

### **III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hlince za rok 2017**

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

### **IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hlince 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                     | 0,73 % |
| 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:

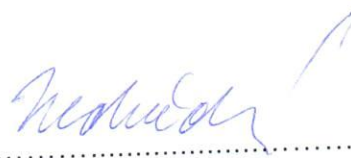
*Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový*

„Ověřily jsme poměr dluhu 0,00 % **ÚSC Hlince** 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 Hlince** 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.“

Hlince dne 9. 5. 2018

Podpisy kontrolorek:

Jaroslava Nedvědová



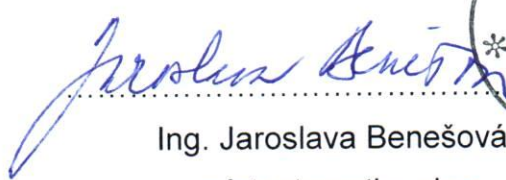
Bc. Lenka Bulínová, DiS.  
kontrolorka pověřená řízením  
přezkoumání



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.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Hlince o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela

  
Ing. Jaroslava Benešová  
místostarostka obce



Dne: 09.05.2018

#### Rozdělovník

| Výtisk č. | Počet výtisků | Předáno                          | Převzala                |
|-----------|---------------|----------------------------------|-------------------------|
| 1         | 1             | ÚSC Hlince                       | Ing. Jaroslava Benešová |
| 2         | 1             | Krajský úřad<br>Plzeňského kraje | Jaroslava Nedvědová     |