

Závěrečný účet obce Křížkový Újezdec za rok 2021

Závěrečný účet obce podle § 17 zákona č 250/2000 Sb., zahrnuje údaje o hospodaření obce za období od 01.01.2021 do 31.12.2021 podkladem k jeho zpracování byly následující dokumenty:.

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 ze dne 1.2.2022
Přezkoumání bylo provedeno dne 1.2.2022 pracovníci odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje
2. Roční přehled aktiv a pasiv obce k 31.12 2021
3. Příjmy a výdaje rozpočtu ke dni 31.12 2021

A) Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů

1. Rozpočtované příjmy obce (vč. Přijatých dotací ve výši 18 836 000,-Kč, byly schválenou úpravou rozpočtovány na 40 392 918,28 Kč.
Celkové příjmy obce za rok 2021 činily 40 392 391,46 Kč (bez konsolidace)
2. Rozpočtované výdaje obce ve výši 18 836 000,--Kč, byly schválenou úpravou rozpočtovány na 38 159 322,-- Kč
Celkové výdaje obce za rok 2021 činily 38 153 430,92 Kč (bez konsolidace).

Plnění příjmů a výdajů za rok 2020

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2021		
Třída 1 – daňové příjmy	2 574 292,--	4 633 746,15	4 633 738,73		
Třída 2 – nedaňové příjmy	567 000,--	635 069,--	635 046,03		
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0,--	0,--	0,--		
Třída 4 – Přijaté dotace	950 000,--	36 104 513,89	36 104 513,89		
Příjmy celkem	4 091 292,--	41 373 329,04	41 373 298,65		
Třída 5 – Běžné výdaje	2 365 000,--	40 030 412,56	40 029 577,51		
Třída 6 – Kapitálové výdaje	1 726 292,---	176 513,--	176 512,60		
Výdaje celkem	4 091 292,--	40 206 925,56	40 206 090,11		
Saldo: Příjmy - Výdaje		1 166 403,48	1 167 208,54		
Třída 8 - financování		-1 166 403,48	-1 167 208,54		
Přijaté úvěry a půjčky					
Splátky úvěrů					
Fond rezerv					
Fond					
Prostředky minulých let					
Financování celkem					
Přebytek (-), ztráta (+)		-1 166 403,48	-1 167 208,54		

V roce 2021 byla zaznamenána převaha příjmů nad výdaji o 1 167 208,54 Kč.

3. Stav účtů k 31.12 2021 v účetnictví

Celkem na účtech 7 969 819,56 Kč

4. Stav účtů k 31.12 2021 v bance

Celkem na účtech 7 969 819,56 Kč

Prostředky obce byly čerpány v souladu s plánem výdajů . Vlastní financování investic bylo použito z přebytků let minulých a příspěvků na tyto investiční akce .

B) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a jiným rozpočtům:

1. Dotace na volby, místní správu byly čerpány dle plánu a vyúčtovány k 31.12.2021

C) Přezkoumání hospodaření obce v souladu s § 42 zákona č. 128/2000Sb., ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 147/2000 Sb.

1. Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno na žádost obce v období 20.12.2021 a 1.2.2022 pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.
2. Přezkoumání bylo provedeno podle § 2 zák.č.420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření ÚSC a DSO.
3. Podle písemného vyjádření v závěru zprávy o výsledku hospodaření z 1.2.2021 nebyly **zjištěny chyby a nedostatky.**

D) Závěr

Vzhledem k výše uvedeným údajům o hospodaření obce obsaženým v bodu A, závěrům kontroly hospodaření v bodě C a celkovému výsledku hospodaření za sledované období navrhuji zastupitelstvu obce odsouhlasení závěrečného účtu obce „bez výhrad“.

V Křížkovém Újezdci dne 18. 5. 2021

Vypracoval: Šilerová Věra, účetní

Schválil:

Zveřejnění vyvěšeno:.....14.6.2022

sejmuto:.....

Čj.: 002438/2022/KUSK
SpZn: SZ_027546/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KŘÍŽKOVÝ ÚJEZDEC

**IČ: 00240397
za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření obce Křížkový Újezdec za rok 2021 bylo zahájeno dne 28.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.12.2021
- 01.02.2022

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

**Křížkový Újezdec
Křížkový Újezdec 37
251 68 Kamenice**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Jiřina Šamanová
Irena Kovářiková**

Zástupci obce:

**Ing. Jan Král – starosta (1.2.2022)
Věra Šilerová - účetní
Ing. Marek Světlík - místostarosta (20.12.2021)**

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 1.2.2022 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- výhled na roky 2019 - 2021, schválen zastupitelstvem obce dne 11.12.2018, zveřejněno dne 11.12.2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 30.11.2020 do 15.12.2020

Schválený rozpočet

- v zastupitelstvu obce dne 15.12.2020 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 16.12.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené starostou obce dne 13.1.2021, zveřejněno 14.1.2021
- č. 2 schválené starostou obce dne 7.2.2021, zveřejněno 8.2.2021
- č. 3 schválené starostou obce dne 1.3.2021, zveřejněno dne 14.3.2021
- č. 4 schválené starostou obce dne 15.3.2021, zveřejněno dne 19.3.2021
- č. 5 schválené starostou obce dne 1.4.2021, zveřejněno dne 14.4.2021
- č. 8 schválené starostou obce dne 10.5.2021, zveřejněno dne 20.5.2021

Závěrečný účet

- za rok 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 22.6.2021, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce, zveřejněn dne 22.6.2021, návrh zveřejněn ve dnech 1.6.2021 - 17.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2021, k 28.2.2021, k 31.3.2021 ze dne 12.4.2021, k 30.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 14.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 14.10.2021, k 31.10.2021 ze dne 14.11.2021, k 30.11.2021 ze dne 14.12.2021, k 31.12.2021 ze dne 26.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.3.2021 ze dne 19.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 18.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 1.2.2022

Rozvaha

- k 31.3.2021 ze dne 19.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 18.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 1.2.2022

Příloha rozvahy

- k 31.3.2021 ze dne 19.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 18.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 1.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 30.6.2021, k 30.9.2021, k 31.12.2021

Účetní deník

- k 30.6.2021, k 30.9.2021, k 31.12.2021

Kniha došlých faktur

- k 20.11.2021 do faktury č. 21-001-00107, k 31.12.2021 do faktury č. 21-001-00122

Kniha odeslaných faktur

- k 25.8.2021 do faktury č. 21-002-00004

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 21-001-00055 ze dne 1.6.2021 - č. 21-001-00062 ze dne 23.6.2021, č. 21-001-00075 ze dne 1.9.2021 - č. 21-001-00085 ze dne 7.9.2021, č. 21-001-00102 ze dne 3.11.2021 - č. 21-001-00120 ze dne 21.12.2021

- dle knihy vydaných faktur - č. 21-002-00001 ze dne 9.2.2021 - č. 21-002-00004 ze dne 25.8.2021

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 12629201/0100 vedenému u KB a.s. - č. 6 za období od 1.6.2021 do 30.6.2021, č. 9 za období od 1.9.2021 do 30.9.2021, č. 12 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021
- k běžnému účtu č. 288260310/0300 vedenému u ČSOB - č. 2021/ 6 za období od 1.6.2021 do 30.6.2021, č. 2021/9 za období od 1.9.2021 do 30.9.2021, č. 2021/11 2021 do 30.11.2021,
- č.2021/ 12 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021
- k běžnému účtu 94 - 8611201/0710 vedenému u ČNB - č. 13 ze dne 14.6.2021, č. 20 ze dne 6.9.2021 - č. 22 ze dne 30.9.2021, č. 28 ze dne 3.12.2021 - č. 29 ze dne 31.12.2021
- k běžnému účtu č. 288260476/0300 vedenému u ČSOB - č. 6 za období od 1.6.2021 do 30.6.2021, č. 9 za období od 1.9.2021 do 30.9.2021, č. 12 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021
- k úvěrovému účtu č. 288279089/0300 vedenému u ČSOB - č. 6 za období od 1.6.2021 do 30.6.2021, č. 9 za období od 1.9.2021 do 30.9.2021, č. 12 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021
- k běžnému účtu č. 293975679/0300 vedenému u ČSOB (stočné) - č. 6 za období od 1.6.2021 do 30.6.2021, č. 9 za období od 1.9.2021 do 30.9.2021, č. 12 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021
- k termínovanému účtu krátkodobému vedenému u ČSOB - č. 2021/1 za období od 22.11.2021 do 30.11.2021

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 12629201/0100 vedenému u KB a.s. - č. 21-804-00005, č. 21-804-00006, č. 21-804-00008, č. 21-804-00013
- k běžnému účtu č. 288260310/0300 vedenému u ČSOB - č. 21-801-00066, č. 21-801-00069, č. 21-801-00073, č. 21-801-00076, č. 21-801-00100, č. 21-801-00110, č. 21-801-000111, č. 21-801-00134, č. 21-801-00136, č. 21-801-00140, č. 21-801-00143, č. 21-801-00147, č. 21-801-00149, č. 21-801-00158, č. 21-801-00159, č. 21-801-00160
- k běžnému účtu 94 - 8611201/0710 vedenému u ČNB - č. 21-803-00014, č. 21-803-00020 - č. 22-803-00022, č. 21-803-00028 - č. 21-803-00029
- k běžnému účtu č. 288260476/0300 vedenému u ČSOB - č. 21-806-00007, č. 21-806-00011, č. 21-806-00023
- k úvěrovému účtu č. 288279089/0300 vedenému u ČSOB - č. 21-805-00006, č. 21-805-00009, č. 21-805-00013
- k běžnému účtu č. 293975679/0300 vedenému u ČSOB (stočné) - č. 21-802-00022, č. 21-802-00036, č. 21-802_00042 - č. 21-802-00047
- k termínovanému účtu krátkodobému vedenému u ČSOB - č. 21-807-00001
- k převodu hospodářského výsledku č. 21-007-00006
- k opravným doklady - č. 21-019-00004, č. 21-019-00005, č. 21-019-00006
- k předpisu mezd - č. 21-008-00006, č. 21-008-00012

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červen, září, listopad a prosinec 2021
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 20.12.2021 v 7:40 hod. činí Kč 17 463,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. 21-701-00160 ze dne 10.11.2021

- ceniny (poštovní známky) - skonto poštovních známek ke dni dílčího přezkoumání dne 20.12.2021 v 7:45 hod. činí 6 kusů v nominální hodnotě Kč 19,00 a je shodné s vykázanou evidencí

Pokladní doklad

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2021
- č. 21-701-00117 ze dne 3.3.2021 - č. 21-701-00129 ze dne 20.3.2021, č. 21-701-00138 ze dne 1.6.2021 - č. 21-701-00140 ze dne 1.6.2021, č. 21-701-00141 ze dne 1.9.2021 - č. 21-701-00152 ze dne 29.9.2021, č. 21-701-00161 ze dne 21.12.2021 - č. 21-701-00165 ze dne 21.12.2021

Evidence poplatků

- za odpad a za psy, vedena v tabulkách dle jednotlivých poplatníků

Evidence majetku

- vedena v programu Munnis

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace k 31.12.2021

Mzdová agenda

- Mzdové listy (období leden - prosinec) vztahující se ke kontrolovaným dohodám o provedené práci, Rekapitulace mezd za 06/2021 a za 12/2021

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdové listy (období leden - říjen 2021) neuvolněného starosty, neuvolněných místostarostů a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 ze dne 22.6.2021

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 01-10-2021 ze dne 20.10.2021. Obec Křížový Újezdec (objednatel), Jakub Rubeš IČ: 76037967, Křížkový Újezdec (zhotovitel), předmětem je realizace stavby: "Výměna části oplocení a vjezdové brány na obecním pohřebišti obce Křížkový Újezdec", cena celkem bez DPH Kč 437 337,90, tj. Kč 529 178,86 (včetně DPH), termín dokončení: prosinec 2021. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20.10.2021.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 22.6.2021, kdy obec Křížkový Újezdec daruje SH ČMS Kč 10 000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 22.6.2021.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva ze dne 1.6.2021, kdy obec Křížkový Újezdec poskytuje společnosti Čenětice pro Botič z.s., IČ: 0856761018, Čenětice, neinvestiční dotaci na organizaci akcí pro děti a obyvatele obcí Čenětice a Křížkový Újezdec. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 24.9.2020.

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2021, evidenční číslo 8, na úklid budovy Obecního úřadu, na období leden - prosinec 2021
- ze dne 2.1.2021, evidenční číslo 9, zajištění provozu knihovny, na období leden - prosinec 2021

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Výměna části oplocení a vjezdové brány na obecním pohřebišti obce Křížkový Újezdec" obsahuje: Výzvu k podání nabídek ze dne 14.10.2021, Zadávací dokumentace ze dne 14.10.2021, oslovení 3 dodavatelů, nabídky 3 dodavatelů a Zprávu o posouzení a hodnocení nabídek. Vybrána byla firma s nejnižší nabídkovou cenou, která je shodná s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo ze dne 20.10.2021. Obec Křížový Újezdec (objednatel), Jakub Rubeš

IČ: 76037967, Křížkový Újezdec (zhotovitel), předmětem je realizace stavby: "Výměna části oplocení a vjezdové brány na obecním pohřebišti obce Křížkový Újezdec", cena celkem bez DPH Kč 437 337,90, tj. Kč 529 178,86 (včetně DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20.10.2021. Dne 19.11.2021 byla uhrazena příslušná faktura firmy Jakub Rubeš, Křížkový Újezdec.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 4/2018 o zabezpečení zákona o finanční kontrole
- Podpisové vzory pro rok 2021
- Směrnice č. 1/2012 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č. 4 ze dne 15.12.2020, č.1 ze dne 28.1.2021, č. 2 ze dne 8.4.2021, č. 3 ze dne 1.6.2021, č. 4 ze dne 22.6.2021, č. 5 ze dne 20.10.2021, č. 6 ze dne 9.12.2021, č. 7 ze dne 21.12.2021 a č. 8 ze dne 28.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Křížkový Újezdec, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Křížkový Újezdec:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Křížkový Újezdec za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,32 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	13,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 24 200 604,03 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

- Dluh územního celku překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, neboť k 31.12.2021 činil Kč 12 541 667,00, což je 96 % průměru příjmu územního celku za poslední 4 rozpočtové roky.

Křížkový Újezdec 01.02.2022

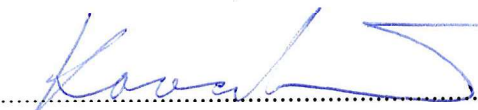


Podpisy kontrolorů:

Jiřina Šamanová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

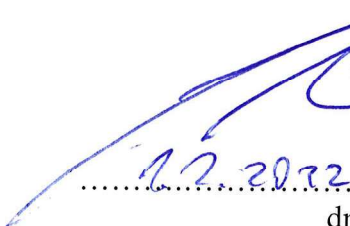

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Ing. Jan Král, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Křížkový Újezdec ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Jan Král
starosta obce Křížkový Újezdec


22.2022
dne



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiřina Šamanová
2	1 x	Obec Křížkový Újezdec	Ing. Jan Král

Upozornění:

- **Směrnice k veřejným zakázkám malého rozsahu** - Upozorňujeme na vhodnost aktualizace, vzhledem k datu vzniku platné směrnice, s přihlédnutím k novele příslušného zákona.
- **Schválení závěrečného účtu a účetní závěrky jedním usnesením** - Upozorňujeme, že schvalování závěrečného účtu a účetní závěrky se uskutečňuje podle různých právních předpisů, s odlišným závěrem a na základě dokladů, které nejsou totožné. Je tedy nutno schvalovat tyto dokumenty a rozhodovat samostatnými usneseními a s odlišným závěrem - formulací (závěrečný účet s vyjádřením "s výhradami", nebo "bez výhrad", účetní závěrka se pouze "schvaluje", nebo "neschvaluje").
- **Přesnost a úplnost usnesení zastupitelstva obce při nakládání s majetkem** - Upozorňujeme na nutnost uvádět v usneseních zastupitelstva obce týkajících se zejména nakládání s majetkem veškeré náležitosti schváleného rozhodnutí, tj. přesně (jmenovitě) definovat smluvní strany, specifikovat předmět smlouvy a kupní cenu. (viz též Metodické doporučení k činnosti územních samosprávných celků č. 7.1 publikované v r. 2014 Ministerstvem vnitra na stránkách www.mvcr.cz/odk).