

Závěrečný účet obce Křížkový Újezdec za rok 2018

Závěrečný účet obce podle § 17 zákona č 250/2000 Sb. zahrnuje údaje o hospodaření obce za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 podkladem k jeho zpracování, byly následující dokumenty:

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 ze dne 17. 5. 2019
Přezkoumání bylo provedeno dne 17. 5. 2019 pracovníci odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje
2. Roční přehled aktiv a pasiv obce k 31.12 2018.
3. Příjmy a výdaje rozpočtu ke dni 31.12 2018.

A) Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů

1. Rozpočtované příjmy obce (vč. Přijatých dotací ve výši 3.536.800,- Kč), byly schválenou úpravou rozpočtovány na 3.976.000,- Kč.

Celkové příjmy obce za rok 2018 činily 5.431.458,45 Kč (bez konsolidace)

2. Rozpočtované výdaje obce ve výši 3 536 800,- Kč, byly schválenou úpravou rozpočtovány na 5.057.596,50 Kč

Celkové výdaje obce za rok 2018 činily 5 057 199,44 Kč (bez konsolidace).

Plnění příjmů a výdajů za rok 2018

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

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2018
Třída 1 – daňové příjmy	3 121 000,--	3 640 143,--	3 640 148,75
Třída 2 – nedaňové příjmy	338 000,--	278 032,--	278 066,70
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0	0	0
Třída 4 – Přijaté dotace	77 800,--	1 513 243,--	1 513 243,--
Příjmy celkem	3 536 800,--	5 431 418,--	5 431 458,45
Třída 5 – Běžné výdaje	3 336 800,--	3 549 321,50	3 548 925,44
Třída 6 – Kapitálové výdaje	200 000,--	1 508 275,--	1 508 274,--
Výdaje celkem	3 536 800,--	5 057 596,50	5 057 199,44
Saldo: Příjmy - Výdaje		373 821,50	374 259,01
Třída 8 - financování		-373 821,50	-374 259,01
Přijaté úvěry a půjčky			
Splátky úvěrů			
Fond rezerv			
Fond			
Prostředky minulých let			
Financování celkem			
Přebytek (-), ztráta (+)		-373 821,50	-374 259,01

V roce 2018 byla zaznamenána **převaha** příjmů nad výdaji o **374.259,01** Kč.

O částku 374.259,01 Kč se zvýšil konečný zůstatek na účtech banky.

3. Stav účtů k 31.12 2018 v účetnictví

Na účtu KB .	1 736 559,33 Kč
Na účtu KB podúčet	36 959,94 Kč
Na účtu ČNB	1 309 703,53 Kč
<hr/>	
Celkem na účtech	3 083 222,80 Kč

4. Stav účtů k 31.12 2018 v bance

Na účtu KB .	1 736 559,33 Kč
Na účtu KB podúčet	36 959,94 Kč
Na účtu ČNB	1 309 703,53 Kč
<hr/>	
Celkem na účtech	3 083 222,80 Kč

Aktiva celkem 3 083 222,80 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 a školení hasičů bylo čerpáno dle plánu a vyúčtováno k 31. 12. 2018

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 18. 12. 2018 a 17. 5. 2019 pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.
2. Přezkoumání bylo provedeno podle § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO.
3. Podle písemného vyjádření v závěru zprávy o výsledku hospodaření ze dne 17. 5. 2019 byly **při dílčím přezkoumání 18. 12. 2018 zjištěny chyby a nedostatky, které byly do konečného přezkoumání napraveny a nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c): (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)**

Podle písemného vyjádření v závěru zprávy o výsledku hospodaření za rok 2018 podle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů ze dne 17. 5. 2019

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 23. 5. 2019

Vypracoval: Šilerová Věra, Účetní

Schválil: Ing. Světlík Marek, Místostarosta obce

Zveřejnění vyvěšeno: 11. 6. 2019

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KŘÍŽKOVÝ ÚJEZDEC

IČ: 00240397
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Křížkový Újezdec za rok 2018 bylo zahájeno dne 01.08.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 18.12.2018
- 17.05.2019

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:

01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Křížkový Újezdec
Křížkový Újezdec 37
251 68 Kamenice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiřina Šamanová
Irena Kovářiková (17.05.2019)
Ing. Petr Matoušek (18.12.2019)

Zástupci obce:

Ing. Jan Král - starosta
Ing. Marek Světlík – místostarosta
Věra Šilerová - účetní

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 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/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 právníckými 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 právníckých 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 17.05.2019 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

- na roky 2016 - 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 15.10.2015, zveřejněn 16.10.2015

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 3.12. - 19.12.2017

Schválený rozpočet

- v zastupitelstvu obce dne 19.12.2017 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 20.12.2017

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 27.2.2018, zveřejněno dne 14.3.2018
- č. 2 - schváleno starostou obce dne 4.4.2018, zveřejněno dne 11.4.2018
- č. 3 - schváleno starostou obce dne 2.5.2018, zveřejněno dne 16.5.2018
- č. 4 - schváleno starostou obce dne 4.7.2018, zveřejněno dne 11.7.2018
- č. 5 - schváleno starostou obce dne 1.8.2018, zveřejněno dne 15.8.2018
- č. 6 - schváleno starostou obce dne 5.9.2018, zveřejněno dne 12.9.2018
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem obce dne 3.10.2018, zveřejněno dne 17.10.2018
- č. 8 - schváleno zastupitelstvem obce dne 11.12.2018, zveřejněno dne 22.11.2018

Závěrečný účet

- za rok 2017, schválen v zastupitelstvu obce dne 12.6.2018, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce, zveřejněn dne 12.6.2018, návrh zveřejněn ve dnech 23.5. - 12.6.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 28.2., 31.3., 30.4., 31.5., 30.6., 31.8., 30.9., 31.10., 30.11., 31.12.2018 ze dne 6.2.2019

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2018 ze dne 10.2.2019

Rozvaha

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2018 ze dne 10.2.2019

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2018 ze dne 10.2.2019

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- předložena k 30.11.2018, k 31.12.2018

Účetní deník

- předložen k 30.11.2018, k 31.12.2018

Kniha došlých faktur

- k 13.12.2018 do faktury č. 2800000082, k 31.12.2018 do faktury č. 2800000095

Kniha odeslaných faktur

- k 7.11.2018 do faktury č. 2800000007

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 2800000015 ze dne 5.3.2018 - č. 2800000018 ze dne 2.4.2018, č. 2800000033 ze dne 1.6.2018 - č. 2800000040 ze dne 18.6.2018, č. 2800000080 ze dne 4.12.2018 - č. 2800000087 ze dne 13.12.2018
- dle knihy vydaných faktur - č. 2800000001 ze dne 18.2.2018 - č. 2800000007 ze dne 7.11.2018

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 12629201/0100 vedenému u KB a.s.- č. 3 za období od 1.3.2018 do 31.3.2018, č. 6 za období od 1.6.2018 do 30.6.2018, č. 12 za období od 1.12.2018 do 31.12.2018
- k běžnému účtu č. 43-3526890267/0100 vedenému u KB a.s. - č. 3 za období od 1.3.2018 do 31.3.2018, č. 6 za období od 1.6.2018 do 30.6.2018, č. 12 za období od 1.12.2018 do 31.12.2018
- k běžnému účtu 94 - 8611201/0710 vedenému u ČNB - č. 6 ze dne 12.3.2018 - č. 7 ze dne 29.3.2018, č. 12 ze dne 14.6.2018 - č. 13 ze dne 29.6.2018, č. 27 ze dne 17.12.2018 - č. 28 ze dne 31.12.2018

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 12629201/0100 vedenému u KB a.s. - č. 100033 - č. 100042, č. 100063 - č. 100075, č. 100137 - č. 100149
- k běžnému účtu č. 43-3526890267/0100 vedenému u KB a.s. - č. 170003, č. 170006, č. 170012 - č. 170015
- k běžnému účtu 94 - 8611201/0710 vedenému u ČNB - č. 120006 - č. 120007, č. 120012 - č. 120013, č. 120027 - č. 120028
- k pokladně - č. 410137 - č. 410141, č. 410158 - č. 410170, č. 410207 - č. 410222
- k došlým fakturám - č. 710015 - č. 710018, č. 710033 - č. 710040, č. 710080 - č. 710087
- k vydaným fakturám - č. 810001 - č. 810007

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen, červen a prosinec 2018
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 7.25 hod. činí Kč 15 127,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. 211 ze dne 14.12.2018

Pokladní doklad

- za měsíc březen, červen a prosinec 2018
- č. 134 ze dne 7.3.2018 - č. 141 ze dne 28.3.2018, č. 159 ze dne 1.6.2018 - č. 170 ze dne 18.6.2018, č. 207 ze dne 5.12.2018 - č. 222 ze dne 31.12.2018

Evidence poplatků

- vedena v excelovské tabulce

Evidence majetku

- vedena v programu MUNIS

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků za rok 2018: Plán inventur ze dne 17.12.2018, Proškolení inventarizační komise ze dne 17.12.2018, Inventurní soupisy fyzické a dokladové inventarizace k 31.12.2018, Výpisy z listu vlastnictví pro obec Křížkový Újezdec a katastrální území Čenětice a Křížkový Újezdec ke dni 16.1.2019, Prohlášení starosty ze dne 17.1.2019, ze kterého vyplývá, že v období od 1.1. do 16.1.2019 nedošlo ke změnám na majetku podléhajícímu zápisu do katastru nemovitostí a Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 19.1.2019.

Mzdová agenda

- výplatnice 4,6/2018 - pracovníci na Dohody o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatnice neuvolněného starosty, obou neuvolněných místostarostů a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva za období leden - červen 2018, mzdové listy (období listopad - prosinec 2018) neuvolněného starosty a obou neuvolněných místostarostů

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2017 ze dne 12.6.2018

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. SP-26/2018 ze dne 7.11.2018. Obec Křížkový Újezdec (objednatel), Vodohospodářské inženýrské služby, a.s. (zhotovitel), na akci Čenětice, p.č. 870, 871 - rozšíření vodovodu a kanalizace, cena díla Kč 207 000,00 (bez DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 27.3.2018.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 11.7.2018, kdy obec kupuje od společnosti Auto Motol Bení, a.s., Praha 5 dopravní automobil Ford Transit Kombi jako výsledek výběrového řízení v rámci akce "Pořízení dopravního automobilu pro Jednotku požární ochrany V-obec Křížkový Újezdec" za cenu Kč 750 645,00, zastupitelstvo obce odsouhlasilo dne 12.6.2018.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 25.6.2018, kdy obec Křížkový Újezdec darovala obci Sulice finanční hotovost ve výši Kč 25 000,00 na vybavení Základní školy Sulice, zastupitelstvo obce schválilo dne 27.3.2018

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IV-12-6017354/1, Nebřenice ze dne 27.3.2018, povinná obec Křížkový Újezdec, oprávněný ČEZ Distribuce a.s. (zastoupený Elmoz Czech, s.r.o., Popovice), zřízeno na dobu neurčitou za jednorázovou náhradu ve výši Kč 16 000,00, zastupitelstvo obce schválilo dne 27.3.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2018 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Kofinancování účelových investičních dotací v rámci programu Dotace pro jednotky SDH obcí na rok 2018 - Pořízení nového dopravního automobilu, evid. č. smlouvy Poskytovatele č. S-3930/OBŘ/2018 ze dne 24.10.2018, v max. výši Kč 300 000,00, zastupitelstvo obce schválilo dne 3.10.2018

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 10.6.2018, kdy obec poskytla Českému svazu včelařů, o.s. příspěvek ve výši Kč 10 000,00 na opravy, udržování techniky a nákup léčiv, zastupitelstvo obce schválilo dne 27.2.2018, vyúčtování dotace do 31.12.2018.

Dohody o provedení práce

- ze dne 4.1.2018 s pí M.L. na úklid budovy obecního úřadu v Křížkovém Újezdci (do 300 hodin)
- ze dne 5.3.2018 s pí T.M. na setřídění archivačních položek v místním archivu (do 300 hodin)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Pořízení dopravního automobilu pro Jednotku požární ochrany V-obec Křížkový Újezdec", výzva a zadávací dokumentace prostřednictvím příkazníka, výběr ze tří nabídek, Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 21.5.2018, Rozhodnutí a Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 6.6.2018, vybrána firma Auto Motol Bení a.s., Praha 5 za cenu ve výši Kč 750 645,00, nabídková cena je totožná s uzavřenou Kupní smlouvou ze dne 11.7.2018, zastupitelstvo odsouhlasilo výběr dodavatele dne 12.6.2018.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- dopisem ze dne 26.6.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2017 (rozpočet), 27.2., 27.3., 24.4., 12.6. (závěrečný účet, účetní závěrka), 3.10., 1.11. (ustavující), 11.12. a 20.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpurně

V kontrolovaném období obec Křížkový Újezdec, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, 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 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

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

▪ ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS č. 701, neboť:

Dle výkazu Fin 2 - 12 M k 31.12.2017 nesouhlasí na § 6112 Zastupitelstva obcí položka 5023 Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů a položka 5032 Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění na rekapitulaci mezd za leden až prosinec 2017.

NAPRAVENO

Chyba se již nadále neopakuje. Kontrolováno dle výkazu Fin 2 - 12 M k 28.2.2018 a na rekapitulaci mezd za leden - únor 2018.

ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.4., neboť:

Obec Křížkový Újezdec neúčtovala ke dni konečného přezkoumání o zařazení pozemků do vlastnictví obce dle dvou uzavřených kupních smluv, a to ze dne 2.10.2017 a ze dne 13.7.2017, jak měla učinit ke dni podání návrhu na zápis práva vlastnického u příslušného katastrálního úřadu.

NAPRAVENO

Obec přijala systémové nápravné opatření spočívající ve dvojí kontrole prováděných účetních operací, aby vždy bylo účtováno ke dni vzniku účetního případu. Kontrolu bude zajišťovat účetní obce a určený zastupitel obce.

▪ Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

§ 8, neboť:

Inventurní soupisy k účtu 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy, 337 Zdravotní pojištění, 378 Ostatní krátkodobé závazky, 381 Náklady příštích období, 383 Výdaje příštích období a 388 Dohadné účty aktivní obsahují pouze částku, která souhlasí s částkami uvedenými v Rozvaze ke dni 31.12.2017, nejsou však doloženy příslušnými podklady.

NAPRAVENO

Inventurní soupisy k účtu 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy, 337 Zdravotní pojištění, 378 Ostatní krátkodobé závazky, 381 Náklady příštích období, 383 Výdaje příštích období a 388 Dohadné účty aktivní obsahují pouze částku, která souhlasí s částkami uvedenými v Rozvaze ke dni 31.12.2018 a jsou doloženy příslušnými podklady.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Křížkový Újezdec za rok 2018 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	0,25 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,83 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

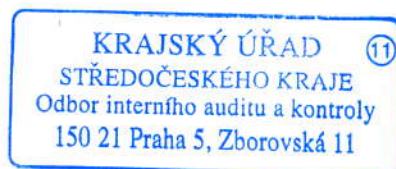
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Křížkový Újezdec 17.05.2019



Podpisy kontrolorů:

Jiřina Šamanová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

.....
kontrolorka

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

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 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 zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Křížkový Újezdec o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Ing. Jan Král, starosta obce.

Ing. Jan Král
starosta obce Křížkový Újezdec

.....
dne 17.05.2019

Rozdělovník:

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