

Návrh závěrečného účtu Obce Obrubce, IČ 00509302

za rok 2017

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

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

| | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | % plnění ke schválenému rozpočtu | % plnění k upravenému rozpočtu |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Třída 1 – daňové příjmy | 3.174.324,02 | 3.111.470,00 | 3.224.130,00 | 102,0 | 98,5 |
| Třída 2 – nedaňové příjmy | 374.798,54 | 417.000,00 | 400.011,00 | 89,9 | 93,7 |
| Třída 3 – kapitálové příjmy | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,0 | 0,0 |
| Třída 4 – přijaté transfery | 66.983,00 | 42.900,00 | 66.983,00 | 156,1 | 100,0 |
| Příjmy celkem | 3.616.105,56 | 3.581.370,00 | 3.701.124,00 | 101,0 | 97,7 |
| Třída 5 – běžné výdaje | 1.498.533,96 | 3.439.370,00 | 1.864.013,00 | 43,6 | 80,4 |
| Třída 6 – kapitálové výdaje | 4.075.367,00 | 4.300.000,00 | 4.106.000,00 | 94,8 | 99,3 |
| Výdaje celkem | 5.573.900,96 | 7.739.370,00 | 5.970.013,00 | 72,0 | 93,4 |
| Saldo: Příjmy - Výdaje | -1.957.795,40 | -4.158.000,00 | -2.268.889,00 | 47,1 | 86,3 |
| Třída 8 - financování | | | | | |
| Přijaté úvěry a půjčky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Splátky úvěrů | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fond rezerv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fond sociální | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prostředky minulých let | 1.957.795,40 | 4.158.000,00 | 2.268.889,00 | 47,1 | 86,3 |
| Financování celkem | 1.957.795,40 | 4.158.000,00 | 2.268.889,00 | 47,1 | 86,3 |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění dle rozpočtové skladby jsou obsaženy ve výkazu FIN 2-12 k 31.12.2017, který je nedílnou přílohou tohoto závěrečného účtu.

Hospodářská činnost obce

Obec nevede hospodářskou činnost.

Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Výkaz Rozvaha a Výkaz zisků a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou k nahlédnutí na obecním úřadě, tyto výkazy obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok.

Stav účelových fondů a finančních aktiv

Obec nemá zřízené žádné fondy.

Počáteční stav finančních prostředků na běžném účtu k 1.1.2017 11.553.622,32Kč

Konečný stav finančních prostředků na běžném účtu k 31.12.2017 9.598.062,92Kč

Hospodaření příspěvkových a jiných organizací zřízených obcí

Obec nemá zřízeny žádné příspěvkové ani jiné organizace.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

UZ 98071 dotace na volby do PS parlamentu ČR od všeob.pokladní správy MF ČR
Rozpočet Kč 11.983,- čerpání Kč 11.983,- 100%.

UZ 14004 dotace na dobr.hasiče od HZS ČR
Rozpočet Kč 10.000,- čerpání Kč 10.000,- 100%.

Dále obec přijala dotaci na výkon státní správy v částce Kč 45.000,-, 100%.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedli zaměstnanci Krajského úřadu Středočeského kraje dne 24. 4. 2018. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření obce Obrubce za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

Plné znění zprávy o provedení přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou závěrečného účtu.

Přílohy:

Zpráva o provedení přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Finanční výkaz obce FIN 2-12 k 31.12.2017


Tento návrh závěrečného účtu je v úplné podobě zveřejněn na elektronické úřední desce obce Obrubce na www.obrubce.e-obec.cz a nahlédnutí do jeho listinné podoby je možné na obecním úřadě Obrubce.

Vyvěšeno: 1.6.2018

Vyvěšeno na elektronické úřední desce obce Obrubce dne 1.6.2018

Svěšeno: 30.6.2018

SpZn: SZ_060124/2017/KUSK
Čj.: 008793/2018/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

OBRUBCE

IČ: 00509302

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Obrubce za rok 2017 bylo zahájeno dne 24.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.04.2018
- 18.09.2017

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:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Obrubce
Obrubce 60
294 04 Dolní Bousov

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Zdeňka Linková

Zástupci obce:

Pavel Rejman - starosta
Milena Hrobníková - hlavní 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/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.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání: 24.04.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2017 - 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 11.3.2016, zveřejněn na webových stránkách obce dne 5.3.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 20.11.2016 do 2.1.2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 20.12.2016 jako schodkový, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle platné rozpočtové skladby, zveřejněn na webových stránkách obce dne 5.3.2017

Rozpočtová opatření

- č. 1/2017 schváleno starostou obce dne 11.3.2017, zveřejněno na webových stránkách obce dne 15.3.2017
- č. 2/2017 schváleno starostou obce dne 7.8.2017, zveřejněno dne 15.8.2017
- č. 3/2017 schváleno starostou obce dne 5.10.2017, zveřejněno dne 5.10.2017
- č. 4/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 30.12.2017, zveřejněno dne 31.12.2017

Závěrečný účet

- za rok 2016, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 29.6.2017 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn na webových stránkách obce dne 30.6.2017, návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněn od 1.6.2017 do 30.6.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28.2., 31.3., 30.6., 31.8.2017 (ze dne 13.9.2017), 31.12.2017 (ze dne 16.1.2018)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2017 (ze dne 8.7.2017), 31.12.2017 (ze dne 5.2.2018)

Rozvaha

- k 31.3., 30.6.2017 (ze dne 8.7.2017), 31.12.2017 (ze dne 5.2.2018)

Příloha rozvahy

- k 30.6.2017 (ze dne 8.7.2017), 31.12.2017 (ze dne 5.2.2018)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- k 31.8., 31.12.2017 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena v Knize přijatých faktur - do č. 109 ze dne 25.12.2017 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena v Knize pohledávek - do č. 17004 ze dne 20.11.2017 (zpětný odběr obalů)

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 33124181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - od č. 35 za období 2.5.2017 do č. 71 za období 31.8.2017, od č. 98 za období 22.11.2017 do č. 112 za období 31.12.2017 (základní běžný účet)
- k bankovnímu účtu č. 94-4614181/0710 vedenému u ČNB - od č. 9 ze dne 16.5.2017 do č. 15 ze dne 16.8.2017, od č. 23 ze dne 30.11.2017 do č. 26 ze dne 29.12.2017

Účetní doklad

- k ZBÚ - od č. 100132 ze dne 2.5.2017 do č. 100254 ze dne 31.8.2017, od č. 100353 ze dne 22.11.2017 do č. 11395 ze dne 31.12.2017
- k ČNB - od č. 200013 ze dne 16.5.2017 do č. 200022 ze dne 16.8.2017, od č. 200033 ze dne 30.11.2017 do č. 200038 ze dne 29.12.2017

- předpisy došlých faktur - od č. 4400029 ze dne 22.4.2017 do č. 4400065 ze dne 28.8.2017, od č. 4400098 ze dne 20.11.2017 do č. 4400109 ze dne 25.12.2017
- předpisy vydané faktury - od č. 6600004 ze dne 15.5.2017 do č. 6600010 ze dne 31.12.2017
- předpisy mezd - od č. 5500005 ze dne 31.5.2017 do č. 5500008 ze dne 31.8.2017, od č. 5500011 ze dne 30.11.2017 do č. 5500012 ze dne 31.12.2017
- k pokladně - od č. 1100105 ze dne 3.5.2017 do č. 1100164 ze dne 31.8.2017, od č. 1100240 ze dne 4.12.2017 do č. 1100264 ze dne 31.12.2017
- vnitřní doklady - od č. 7700015 ze dne 30.11.2017 do č. 7700016 ze dne 31.12.2017, od č. 8800004 do č. 8800005 ze dne 31.12.2017, od č. 9900004 ze dne 8.12.2017 do č. 9900006 ze dne 31.12.2017

Pokladní kniha (deník)

- za období květen až srpen, prosinec 2017
- skonto pokladní hotovosti k 18.9.2017 v 8:10 hodin činí Kč 14.745,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 97 ze dne 15.9.2017

Pokladní doklad

- příjmový pokladní doklad - od č. P58 ze dne 9.5.2017 do č. P89 ze dne 15.8.2017, od č. P131 ze dne 11.12.2017 do č. P141 ze dne 18.12.2017
- výdajový pokladní doklad - od č. V39 ze dne 3.5.2017 do č. V58 ze dne 28.8.2017, od č. V87 ze dne 4.12.2017 do č. V97 ze dne 30.12.2017

Evidence pohledávek

- vedena v exellové tabulce - TKO, psi
- vedena ve Wordu - nájmy

Evidence majetku

- vedena v programu Fenix - účty 018, 019, 021, 022
- vedena v exellových tabulkách - účty 028, 902

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2017 - Plán inventur rok 2017 ze dne 30.11.2017, Proškolení k provádění inventarizace ze dne 11.12.2017, inventurní soupisy k 31.12.2017, výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2017 č. 10001 a č. 175 pro k. ú. Obrubce - namátkově, dle potřeby, Inventarizační zpráva rok 2017 ze dne 2.2.2018

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatnice za duben a květen, říjen a listopad 2017 včetně podpisů svědčící o převzetí mzdových prostředků neuvolněnými zastupiteli

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky, účetní závěrka obce za rok 2016 schválena zastupitelstvem obce dne 29.6.2017

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

- Kupní smlouva ze dne 29.6.2017, prodávající manželé R. Š. a Ing. P. Š., předmětem smlouvy je koupě budovy bez č. p. na pozemku stp. č. 171 a koupě pozemků stp. č. 171 o výměře 641 m², ppč. 790/31 - ostatní plocha, manipulační plocha o výměře 263 m², 790/73 - orná půda o výměře 2.039 m², 790/83 - orná půda o výměře 51 m², 936/3 - ostatní plocha, jiná plocha o výměře 1.277 m² a ppč. 936/4 ostatní plocha, jiná plocha o výměře 250 m², vše v k. ú. Obrubce, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 28.4.2017

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 1.12.2017 (obec jako darující), obdarovaná Mateřská škola Rohatsko - finanční dar ve výši Kč 4.000,00 na nákup hraček a pomůcek.
- Sponzorská smlouva pro účelově určený finanční dar ze dne 11.12.2017, obdarovaná Mateřská škola Obruby, předmětem smlouvy je poskytnutí finančního daru ve výši

Kč 8.000,00, určené k úhradě hraček, učebních pomůcek, provozních nákladů, vybavení MŠ, atd.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva č. 68N17/66 ze dne 12.6.2017, pronajímatel Česká republika - Státní pozemkový úřad, předmětem smlouvy je nájem pozemku pč. 43/12 - zahrada o výměře 438 m² v k. ú. Obrubce, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 12.6.2017, roční nájemné Kč 500,-

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o přidělení neinvestiční dotace z rozpočtu HZS ČR, přidělených do rozpočtu kraje na výdaje jednotek sboru dobrovolných hasičů obcí na rok 2017, Sp. zn. SZ_001782/2017/KUSK ze dne 13.11.2017 v celkové výši Kč 10.000,00 na odbornou přípravu strojníků, velitelů družstev a velitelů všech jednotek SDH obcí,..... (ve výši Kč 10.000,00)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu obce Obrubce ze dne 15.9.2017, příjemce Obec Dětenice, předmětem smlouvy je neinvestiční dotace ve výši Kč 3.000,- na "Provoz letního vlaku v roce 2017", uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 29.6.2017

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.5.2017 uzavřena s p. V. E. v rozsahu do 300 hodin na období od 1.5.2017 na sekání a úklid trávy
- ze dne 1.3.2017 uzavřena s p. D. Z. v rozsahu do 300 hodin na období od 1.3.2017 na sekání trávy, úklid chodníků
- ze dne 1.1.2017 uzavřena s p. Ing. V. Š. v rozsahu do 300 hodin na období od 2.1.2017 do 31.12.2017 na odborný dozor na provoz vodovodu v obci Obrubce

Dokumentace k veřejným zakázkám

- obec v roce 2017 uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (do 100.000,- Kč), při jejich zadání postupovala v souladu s vnitřní Směrnicí k veřejným zakázkám

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 20.12.2016 (schválení rozpočtu na rok 2017), 28.4., 29.6. (schválení závěrečného účtu za rok 2016 a schválení účetní závěrky obce za rok 2016), 5.10., 18.12., 30.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Obrubce, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, 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 převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, 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 Obrubce:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 15 odst. 1, neboť:

Finanční hospodaření nebylo uskutečňováno v souladu se schváleným rozpočtem. Dle výkazu FIN 2-12 M sestaveného k 31.8.2017 je zřejmé, že obec neupravovala schválený rozpočet na § 5512, neboť ve sloupci Rozpočet po změnách na položce 6322 - Investiční transfery spolkům uvedla Kč 300.000,00, ve sloupci Výsledek od počátku roku Kč 0,00. Naopak na položkách, např. 5019, 5039, 5137, 5169, jsou ve sloupci Výsledek od počátku roku uvedeny jednotlivé částky, ve sloupci Rozpočet po změnách neuvedla žádné částky.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že dle výkazu Fin 2-12M sestaveného k 31.12.2017 se chyba již neopakovala.

§ 16 odst. 4, neboť:

Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje. Dle výkazu FIN 2-12 M sestaveného k 31.3.2017 je zřejmé, že Rozpočtové opatření č. 1/2017 ze dne 11.3.2017 (příjmy - položka 1122 Kč -453.340,00, výdaje - § 6399 Kč -453.340,00) bylo provedeno před schválením zastupitelstvem obce dne 28.4.2017. Vzhledem k tomu, že zastupitelstvo obce dalo kompetenci panu starostovi ke schvalování rozpočtových opatření pouze do výše Kč 100.000,00 v rámci jednoho závazného ukazatele za kalendářní měsíc, nemohl pan starosta schválit toto rozpočtové opatření č. 1/2017.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že se chyba do konce roku 2017 neopakovala

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Obrubce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

(§ 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 | 0,47 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,58 % |
| 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.

Obrubce 24.04.2018

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

Zdeňka Linková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 Obrubce o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Pavel Rejman, starosta obce.

Pavel Rejman
starosta obce Obrubce



.....
dne 24.04.2018

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------|
| 1 | 1 x | Krajský úřad Středočeského kraje | Jana Pýchová |
| 2 | 1 x | Obec Obrubce | Pavel Rejman |

Upozornění:

- **Rozpočtová opatření** - Upozorňujeme na dodržování četnosti jednání zastupitelstva obce dle § 92 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích - "zastupitelstvo obce se schází podle potřeby, nejméně jedenkrát za 3 měsíce" (jednání zastupitelstva obce proběhlo 20.12.2016, 28.4.2017 a 29.6.2017, 5.10.2017).