

Čj.: 000045/2022/KUSK
SpZn: SZ_073353/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SVATÝ JAN POD SKALOU

**IČ: 00509825
za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření obce Svatý Jan pod Skalou za rok 2021 bylo zahájeno dne 23.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 18.05.2022
- 08.09.2021

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: Svatý Jan pod Skalou
Svatý Jan pod Skalou 6
266 01 Beroun 1**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Irena Kovářiková**
- kontroloři: **Ing. Daniela Jeřábková (8.9.2021)**
Jiřina Šamanová

**Zástupci obce: Ing. Jiří Bouček - starosta
Alice Průšová - firma DAKAN s.r.o. - účetní
Dana Posová - správce rozpočtu**

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 právníky 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 právníků 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 18.05.2022 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

- na roky 2021 - 2023, schválen zastupitelstvem obce dne 30.12.2019, zveřejněn dne 26.2.2019

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 2.12.2020 do 30.12.2020

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 30.12.2020 jako schodkový, v odvětvovém členění rozpočtové skladby, schodek kryt úsporou z minulých let a úvěrem, zveřejněn dne 8.1.2021,

Rozpočtová opatření

- č. 1/2021 schválené starostou obce dne 19.3.2021, zveřejněno dne 19.3.2021
- č. 2/2021 schválené starostou obce dne 30.4.2021, zveřejněno dne 12.5.2021
- č. 3/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 22.6.2021, zveřejněno dne 30.6.2021
- č. 4/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 10.8.2021, zveřejněno dne 13.8.2021
- č. 5/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 8.9.2021, zveřejněno dne 13.9.2021
- č. 6/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 2.11.2021, zveřejněno dne 11.11.2021
- č. 7/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 13.12.2021, zveřejněno dne 17.12.2021

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce 22.6.2021, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce, zveřejněn dne 2.7.2021 - návrh zveřejněn ve dnech 4.6.2021 - 21.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.3.2021 ze dne 15.4.2021, k 30.4.2021 ze dne 15.5.2021, k 30.6.2021 ze dne 16.7.2021, k 31.8.2021 ze dne 15.9.2021, k 30.9.2021 ze dne 14.10.2021, k 30.11.2021 ze dne 16.11.2021 a k 31.12.2021 ze dne 28.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2021 ze dne 20.7.2021, k 31.12.2021 ze dne 11.2.2022

Rozvaha

- k 30.6.2021 ze dne 20.7.2021, k 31.12.2021 ze dne 14.2.2022

Příloha rozvahy

- k 30.6.2021 ze dne 20.7.2021, k 31.12.2021 ze dne 11.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 31.12.2021

Účetní deník

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 31.12.2021

Kniha došlých faktur

- za hlavní a hospodářskou činnost - k 26.8.2021 do faktury č. 210000119, k 31.12.2021 do faktury č. 210000193

Kniha odeslaných faktur

- za hlavní a hospodářskou činnost - k 6.8.2021 do faktury č. 321009, k 31.12.2021 do faktury č. 32018

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 210000032 ze dne 1.3.2021 - č. 210000038 ze dne 8.3.2021, č. 210000077 ze dne 3.6.2021 - č. 210000082 ze dne 18.6.2021, č. 210000178 ze dne 1.12.2021 - č. 210000192 ze dne 23.12.2021
- dle knihy odeslaných faktur - č. 321001 ze dne 11.1.2021 - č. 321005 ze dne 2.6.2021, č. 321014 ze dne 12.11.2021 - č. 321018 ze dne 7.12.2021

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 178157718/0300 vedenému u ČSOB a.s. - č. 2021/3 za období od 1.3.2021 do 31.3.2021, č. 2021/5 za období od 1.5.2021 do 31.5.2021, č. 2021/6 za období od 1.6.2021 do 30.6.2021, č. 2021/12 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021
- k běžnému účtu č. 94 - 1310131/0710 vedenému u ČNB - č. 21 ze dne 17.8.2021, č. 18 ze dne 29.7.2021 - č. 5 ze dne 5.3.2021 - č. 6 ze dne 31.3.2021, č. 13 ze dne 14.6.2021 - č. 15 ze dne 30.6.2021, č. 35 ze dne 1.12.2021 - č. 38 ze dne 31.12.2021
- k běžnému účtu č. 292380219/0300 vedenému u ČSOB a.s. - č. 2021/3 za období od 1.3.2021 do 31.3.2021, č. 2021/6 za období od 1.6.2021 do 30.6.2021, č. 2021/12 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021
- k běžnému účtu č. 300607939/0300 vedenému u ČSOB a.s. (hospodářská činnost) - č. 2021/3 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 178157718/0300 vedenému u ČSOB a.s. - č. 21BV 189, č. 21BV 228, č. 21BV 244, č. 21BV 249, č. 21BV 250, č. 21BV 251, č. 21BV 298, č. 21BV 441, č. 21BV 494, č. 21BV 495, č. 21BV 500, č. 21BV 514, č. 21BV 935, č. 21BV 944, č. 21BV974, č. 21BV 975, č. 21BV 987, č. 21BV 991, č. 21BV 992
- k běžnému účtu č. 94 - 1310131/0710 vedenému u ČNB - č. 21BV1 5 - č. 21BV1 6, č. 21BV1 15 - č. 21BV1 17, č. 21BV1 39 - č. 21BV1 42
- k běžnému účtu č. 292380219/0300 vedenému u ČSOB a.s. - č. 21BV2 4, č. 21BV2 8, č. 21BV2 14
- k běžnému účtu č. 300607939/0300 vedenému u ČSOB a.s. (hospodářská činnost) - č. 21BV3 32, č. 21BV3 22, č. 21BV3 35, č. 21BV3 36, č. 21BV3 41
- k převodu hospodářského výsledku č. VD 4 ze dne 22.6.2021
- opravný doklad - č. VD 9
- k majetku - č. 21 VD 18, č. 21 PD 223, č. 21 BV 389

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2021
- za hlavní činnost - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 8.9.2021 v 7:10 hod. činí Kč 10 209,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. V21000176 ze dne 7.9.2021
- za hospodářskou činnost - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 8.9.2021 v 7:15 hod. činí Kč 34 399,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. P21010035 ze dne 7.9.2021

Pokladní doklad

- za měsíc březen, červen a prosinec 2021
- k pokladně za hlavní činnost - č. V21000041 ze dne 2. 3. 2021 až č. V21000063 ze dne 26. 3. 2021, č. V21000103 ze dne 2. 6. 2021 až V21000124 ze dne 30. 6. 2021, č. P21000235 ze dne 6.12.2021 - č. V21000252 ze dne 29.12.2021
- k pokladně za hospodářskou činnost - č. P21010001 ze dne 14. 6. 2021 až V21010023 ze dne 29. 7. 2021, č. P21010055 ze dne 13.12.2021 - č. P21010059 ze dne 30.12.2021

Evidence poplatků

- místní poplatky za psy a za komunální odpad - vedena v excelových tabulkách, dle místních poplatníků

Evidence pohledávek

- vedena v programu KONTO

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku KONTO

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd 06/2021, 12/2021.
- Mzdové listy (období leden - červen) týkající se kontrolovaných dohod o provedené práci.

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní lístky uvolněného starosty a neuvolněné místostarostky za období leden - červenec 2021, Mzdové listy za rok 2021 uvolněného starosty a neuvolněné místostarostky

Účetnictví ostatní

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

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 3/2021 ze dne 26.4.2021. Obec Svatý Jan pod Skalou (objednatel), Ing. L. Nesnídal (zhotovitel), předmětem smlouvy je projekční a inženýrská činnost na zpracování projektové dokumentace k akci: "Projektová příprava Svatý Jan pod Skalou - vodovod", cena díla Kč 477 500,00 (bez DPH), tj. Kč 577 775,00 (včetně DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2021.
- Kupní smlouva ze dne 5.10.2021. Obec svatý Jan pod Skalou (kupující), TECHSPORT, s.r.o., Brno, IČ 25524135 (prodávající), předmětem smlouvy je nový automobil v provedení "Z" kategorie podvozku 1 "pro městský provoz", kupní cena Kč 864 134,00 (bez DPH), celková cena Kč 1 045 602,00 (včetně DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 8.9.2021

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 15.7.2021, kdy obec daruje Člověku v tísní, o.p.s., Kč 20 000,00 jako přímou pomoc obyvatelům zasažených obcí. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.8.2021.
- Darovací smlouva ze dne 8.7.2021, kdy obec daruje obci Hrušky Kč 20 000,00 jako přímou pomoc obyvatelům obce Hrušky. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.8.2021.
- Darovací smlouva ze dne 4.5.2021, kdy SVATOJÁNSKÁ SPOLEČNOST z. s. daruje obci Kč 100 000,00 na obnovu památek obce.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 19.5.2021, kdy obec pronajímá fyzickým osobám pozemky parc. č. 55/6 a 55/7 a st. č. 307, katastrální území Svatý Jan pod Skalou, na dobu určitou a to od 1.1.2021 do 31.12.2023. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2021.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- k nájemní smlouvě ze dne 19.5.2021, zveřejněn od 20.10.2020 do 10.11.2020

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 2021002922 ze dne 18.3.2021. Československá obchodní banka, a.s. poskytuje obci Kč 12 000 000,00 na investiční akce v rozmezí let 2021 - 2023 účelový úvěr. První splátka ve výši Kč 83 400,00 je splatná dne 22.4.2024, poslední splátka ve výši Kč 73 800,00 je splatná dne 21.3.2036. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 9.2.2021.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí investiční dotace z rozpočtu Středočeského kraje z Fondu podpory dobrovolných hasičů - Pořízení nového dopravního automobilu, na akci: Dopravní automobil pro jednotku SDH Svatý Jan pod Skalou, evidenční číslo HAS/DOP/043719/2021 v maximální výši Kč 300 000,00, podepsaná za obec dne 17.8.2021. Obci proplaceno dne 16.11.2021.
- Smlouva č. 1200300060 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České republiky na podporu akce: Svatý Jan pod Skalou, Záhrabská – kanalizace a vodovod, ve výši Kč 629 600,00, smlouva doručena obci dne 28.4.2021. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2021. Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 5.5.2021, kdy obec poskytuje obci Vráž neinvestiční dotaci k úhradě nákladů spojených s rekonstrukcí mostu ve výši Kč 240 000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 5.5.2021.

Dohody o provedení práce

- ze dne 06. 01. 2021, evidenční číslo 10036, na období 06. 01. do 31. 12. 2021 Tomáš Hronek, péče o obecní zeleň, úklid veřejného prostranství, 150,- Kč/hod.
- ze dne 06. 01. 2021, evidenční číslo 10035, na období 01. 01. do 31. 12. 2021 Pavel Pos, péče o obecní zeleň, úklid veřejného prostranství, 150,- Kč/hod.
- ze dne 25. 6. 2021, evidenční číslo 10058, na období 26. 06. do 31. 12. 2021 Irena Pokorná, zajištění informačního centra v budově č. p. 2 a prodej suvenýrů, 150,- Kč/hod.

Smlouvy ostatní

- Smlouva o zajištění provozu informačního střediska ze dne 10.6.2021, mezi Českou republikou - Agenturou ochrany přírody a krajiny České republiky a obcí Svatý Jan pod Skalou, předmětem smlouvy je zajištění provozu Informačního střediska, odměna ze strany AOPK ČR činí celkem Kč 450 000,00. Uzavření smlouvy bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2021.
- Kupní smlouva ze dne 12.11.2021, kdy obec Svatý Jan pod Skalou prodává fyzické osobě vozidlo značky LADA, model Niva. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 2.11.2021.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci: "Projektová příprava Svatý Jan pod Skalou – vodovod“ obsahuje: krycí listy 12-ti firem, Čestné prohlášení o střetu zájmu –komise pro otevírání obálek, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 13. 4. 2021, Zpráva o hodnocení a posouzení nabídek ze dne 13. 4. 2021, nabídky 12 firem, Seznam doručených nabídek. Oznámení o výběru dodavatele ze dne 24. 6. 2021. Výzva byla uveřejněna na portálu zadavatele dne 29. 3. 2021. Vybrána byla firma Ing. L. Nesnídal s nejnižší nabídkovou cenou, která je shodná s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo č. 3 ze dne 26. 4. 2021. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 4. 2021.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu pro obec Svatý Jan pod Skalou, účinnost od 10.8.2021
- Podpisový řád, platnost od 28.11.2019
- Obecně závazná vyhláška obce č. 04/2021 o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství, schválena zastupitelstvem obce dne 2.11.2021, účinnost od 1. 1.2022

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

- zaslána Krajskému úřadu DAT dne 14.7.2021, zn.: Sv.Jan/00406/2021/Bou, JID/2021/0000022992

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č. 16 ze dne 30.12. 2021, č. 17 ze dne 9.2.2021, č. 18 ze dne 20.4.2021, č. 19 ze dne 22.6.2021, č. 20 ze dne 10.8.2021, č. 21 ze dne 8.9.2021, č. 22 ze dne 13.10.2021, č.23 ze dne 2.11.2021, č. 24.11.2021 a č. 25 ze dne 13.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Svatý Jan pod Skalou, 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, 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 poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku smlouvu o společnosti, 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Svatý Jan pod Skalou:

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. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů**

§ 13 odst. 1 písm. b), neboť:

Nebyla splněna lhůta 15-ti dnů, neboť obec zaslala Informaci o přijetí nápravných opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření až dne 14.7.2021. Závěrečný účet byl projednán dne 22.6.2021.

NAPRAVENO

Starosta obce přijal systémové nápravné opatření, že písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření bude podána do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. Účinnost zmíněného nápravného opatření je možno vzhledem k typu chyby posoudit při přezkoumání hospodaření obce v budoucích letech, pokud nastane nutnost nápravná opatření přijímat.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů**

§ 45, neboť:

Ve výkazu Příloha k 31.12.2020 nejsou vykázány shodné doplňující informace rozvahy "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku a to v členění C.1 - Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období a v části C.2 - Snížení transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti s výkazem Rozvaha k 31.12.2020 na řádku C.I.3. SU 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku.

NAPRAVENO

K 30.6.2021 se chyba již neopakuje.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Svatý Jan pod Skalou za rok 2021 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	1,02 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,27 %
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 119 460,00 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.

Svatý Jan pod Skalou 18.05.2022

Podpisy kontrolorů:

Irena Kováříková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

(dne 18.5.2022 – NEPŘÍTOMNA)

Ing. Daniela Jeřábková

.....
kontrolorka

Jiřina Šamanová

.....
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. Jiří Bouček, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Svatý Jan pod Skalou ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Jiří Bouček
starosta obce Svatý Jan pod Skalou

.....
dne 18.05.2022

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Irena Kovářiková
2	1 x	Obec Svatý Jan pod Skalou	Ing. Jiří Bouček