

KRAJSKÝ ÚŘAD

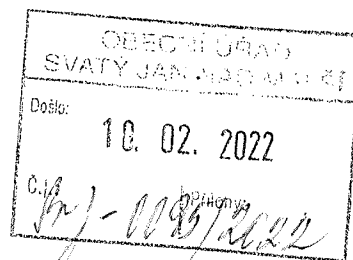
JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



spisová značka: **OEKO-PŘ 55411/2021/jahol**

číslo jednací: **KUJCK 23922/2022**



KUCBX0128JC8

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 **obce Svatý Jan nad Malší, IČO 00245488**

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku dne 01.11.2021 jako dílčí přezkoumání a na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech od 25.01.2022 do 16.02.2022 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Svatý Jan nad Malší za rok 2021** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 22.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Bc. Dana Berková**

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 301/2021/OEKO-PŘ dne 13.07.2021.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno distančním způsobem v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytly součinnost: Růžena Balláková - starostka

Jana Švecová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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, kontrola výše zastaveného majetku, byl učiněn dne 16.02.2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neúčtuje o hospodářské činnosti.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel základní postupy účtování o dlouhodobém nehmotném a dlouhodobém hmotném majetku.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním bylo zjištěno, že obec pořídila posuvný závěs v hodnotě 18.755,00 Kč, z toho si uplatnila DPH na vstupu ve výši 3.255,00 Kč, ale na účet 028 byl majetek zařazen v pořizovací ceně včetně DPH. Správně má být tento posuvný závěs veden v pořizovací ceně bez DPH, tj. 15.500,00 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Napraveno správným postupem

Opatření splněno dne: 01.11.2021

Popis plnění opatření: Přezkoumáním Fa č. 1214200009 ze dne 05.02.2021 na klanicový vyvážení vlek s hydraulickým jeřábem v částce 591.690,00 Kč včetně DPH bylo zjištěno, že účetní jednotka účtovala o zařazení do majetku na účet 022 ve správné výši, a to v částce 489.000,00 Kč bez DPH.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,68 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,43 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 11,08 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Výše dluhu územního celku: 3 099 904,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 10 184 935,80 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

ČÚS 701 - Účty a zásady účtování na účtech

Kontrolující upozorňuje na odpověď Ministerstva financí ve vztahu k okamžiku uskutečnění účetního případu při vzniku pohledávky z titulu prodeje nemovitého majetku. Odpověď je zveřejněna na webových stránkách Ministerstva financí, evidovaná pod č. 1/2019 v části 1.4. ČÚS č. 701 Účty a zásady účtování na účtech, viz <https://www.mfcr.cz/cs/verejny-sektor/ucetnictvi-a-ucetnictvi-statu/ucetni-reforma-verejnych-financi-ucetnic/metodicka-podpora/otazky-a-odpovedi-ucetnictvi-statu/otazky-ucetni-metody-a-postupy#14>.

Analogicky se tato odpověď bude vztahovat také ke vzniku závazku z titulu koupe nemovitého majetku.

Ke dni den doručení návrhu na zápis katastrálnímu úřadu se účtuje také o zařazení či vyřazení nemovitosti do či z majetkové evidence.

V případě účetního případu souvisejícího s kupní smlouvou č. S 1352/19 ze dne 29.04.2021 na koupi pozemků p. č. 219, 232/1, 247, 248 a 3252/4 v k. ú. Svatý Jan nad Malší nebylo účtováno v souladu s ČÚS 701, nicméně bylo účtováno v rámci účetního období r. 2021. Toto zjištění nemá vliv na hospodaření obce.

Vyhotovení zprávy:
České Budějovice, dne: 16.02.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Podpis kontrolorky – podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Bc. Dana Berková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Poučení:

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci 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 přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000,00 Kč.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- Návrh rozpočtu na r. 2021 projednán na jednání ZO dne 17.12.2020, zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 27.11.2020 do 17.12.2020 – potvrzeno na dokumentu

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření ze dne 12.11.2018, schvalování rozpočtových změn do výše 300.000,00 Kč na položku, v oblasti příjmů bez omezení
- Do termínu dílčího přezkumu schváleno 21 RO:
- RO č. 1 schválené starostkou obce dne 08.01.2021, zveřejněno od 05.02.2021
- RO č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 12.04.2021, zveřejněno od 16.04.2021
- RO č. 9 schválené zastupitelstvem obce dne 17.05.2021, zveřejněno od 19.05.2021
- RO č. 13 schválené starostkou obce dne 21.06.2021, zveřejněno od 12.07.2021
- RO č. 18 schválené starostkou obce dne 20.09.2021, zveřejněno od 08.10.2021
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce, ověřeno na <https://www.svjan.cz/index.php?nid=1555&lid=cs&oid=1134377>, přístup z internetu dne 01.11.2021

Rozpočtová opatření

- RO č. 23 schválené starostkou obce dne 04.10.2021

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2021 schválen usnesením ZO dne 17.12.2020
- rozpočet schválen jako schodkový na paragrafy a položky, P - 11.558.702,00 Kč, V - 14.910.820,00 Kč, financování ve výši 3.352.118,00 Kč, schodek bude uhrazen úvěrovými prostředky
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 21.12.2021, ověřeno na <https://www.svjan.cz/index.php?action=detail&id=745&nid=1555&lid=cs&oid=1134377>, přístup z internetu dne 01.11.2021

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Usnesením zastupitelstva obce dne 17.12.2020 byl schválen rozpočet obce na rok 2021, součástí schváleného rozpočtu byl i příspěvek na provoz příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Svatý Jan nad Malší ve výši 750.000,00 Kč. Písemné sdělení o poskytnutí dotace od zřizovatele bylo odesláno příspěvkové organizaci dne 18.12.2020.

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2022 - 2023, schválen ZO dne 17.12.2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn od 27.11.2020 do 17.12.2020 – potvrzeno na dokumentu
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce dne 21.12.2020, ověřeno na <https://www.svjan.cz/file.php?nid=1555&oid=7957209>, přístup z internetu dne 01.11.2021.
- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 - 2022, schválení a zveřejnění bylo předmětem přezkoumání v předchozích letech
- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2023 - 2024, schválen ZO dne 16.12.2021, zveřejněn na internetových stránkách obce dne 22.12.2021, ověřeno na <https://www.svjan.cz/index.php?action=detail&id=844&nid=1555&lid=cs&oid=1134377>, přístup z internetu dne 02.02.2022

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu za r. 2020 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 26.04.2021 do 17.05.2021 – potvrzeno na dokumentu a prtSc úřední desky, projednán a schválen v ZO dne 17.05.2021, bylo přijato opatření k nápravě zjištěné chyby a nedostatku, přijetí opatření k nápravě chyby a nedostatku a zpráva o plnění přijatého opatření doručeny na KÚ dne 19.05.2021, souhlas s celoročním hospodařením obce bez výhrad.
- Úplné znění schváleného závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku PH zveřejněno na internetových stránkách obce od 19.05.2021, ověřeno na <https://www.svjan.cz/index.php?action=detail&id=779&nid=1555&lid=cs&oid=1134377>, přístup z internetu dne 01.11.2021.

Evidence majetku

- inventurní karta majetku
- klánicový vyvážecí vlek s hydraulickým jeřábem, inv. číslo D29, pořizovací cena 504.000,00 Kč (související náklady ve výši 15.000,00 Kč)

Faktura

- Faktury vydané
- Fa č. 21-002-00011 ze dne 10.05.2021 na vytríděný odpad v částce 25.179,50 Kč, odběratel EKO-KOM, a.s., Praha, IČO 251 34 701, splatnost faktury 10.06.2021
- předpis pohledávky – účetní doklad č. 21-002-00011 ze dne 10.05.2021
- úhrada – BV č. 64 (KB, a.s.) – obrat ve výši 25.179,50 Kč ze dne 04.06.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-801-00064 ze dne 04.06.2021
- Fa č. 21-002-00034 ze dne 29.09.2021 na odběr dřeva v částce 143.748,00 Kč, odběratel Ledenický nábytek, Ledenice, IČO 000 28 622, splatnost faktury 13.10.2021
- předpis pohledávky – účetní doklad č. 21-002-00034 ze dne 29.09.2021
- úhrada – BV č. 110 (KB, a.s.) – obrat ve výši 143.748,00 Kč ze dne 13.10.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-801-00110 ze dne 13.10.2021
- Faktury přijaté
- Fa č. 10921101017003 ze dne 04.02.2021 na hodinový svoz TKO v částce 40.977,72 Kč, dodavatel Marius Pedersen a.s., Hradec Králové, IČO 421 94 920, splatnost faktury 18.02.2021
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-001-00023 ze dne 31.01.2021
- úhrada – BV č. 16 - elektronický – obrat ve výši 40.977,72 Kč ze dne 08.02.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-807-00016 ze dne 08.02.2021
- Fa č. 1214200009 ze dne 05.02.2021 na klanicový vyvážení vlek s hydraulickým jeřábem v částce 591.690,00 Kč, dodavatel Agrozet České Budějovice, a.s., České Budějovice, IČO 281 13 128, splatnost faktury 26.02.2021
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-001-00028 ze dne 05.02.2021
- úhrada – BV č. 22 (KB, a.s.) – obrat ve výši 591.690,00 Kč ze dne 22.02.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-801-00022 ze dne 22.02.2021
- účetní doklad č. 21-007-00003 ze dne 05.02.2021 - zařazení do majetku na účet 022, částka 504.000,00 Kč
- Fa č. 05 ze dne 11.03.2021 na práce v lese v částce 15.030,00 Kč, dodavatel Marek Beránek, Olešnice, IČO 009 90 574, splatnost faktury 30.03.2021
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-001-00060 ze dne 11.03.2021
- úhrada – BV č. 32 - elektronický – obrat ve výši 15.030,00 Kč ze dne 12.03.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-807-00032 ze dne 12.03.2021
- Fa č. 2021004596 ze dne 29.09.2021 na obnovu části vodovodního potrubí na návsi v částce 557.880,50 Kč, dodavatel Čevak, a.s., České Budějovice, IČO 608 49 657, splatnost faktury 13.10.2021
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-001-00240 ze dne 24.09.2021
- úhrada – BV č. 111 (KB, a.s.) – obrat ve výši 557.880,50 Kč ze dne 14.10.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-801-00111 ze dne 14.10.2021 (UZ 434 - částka 175.000,00 Kč)
- Přezkoumávané faktury byly uhrazeny ve lhůtě splatnosti.

Hlavní kniha

- K 30.09.2021
- K 31.12.2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- - plán inventur na r. 2021 ze dne 01.11.2021
- - inventarizační zpráva za r. 2021 ze dne 20.01.2022
- - výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k 31.12.2021 – LV č. 10001 – k. ú. Svatý Jan nad Malší
- - inventarizace účtů k 31.12.2021 (kontrola zjištěných stavů se stavy vykázanými v hlavní knize k 31.12.2021), účty: 022, 082, 031, 231, 261, 403, 451
- - účet 021 – AU 021 101, 021 102
- - účet 031 – AU 031 0414, 031 0415, AU 031 0510 - parc. č. 3289/11, 620/2, 3252/8 a 3289/1

Kniha došlých faktur

- Za období r. 2021
- pořadová čísla 21-001-00001 - 21-001-00274
- Celkový finanční objem - 13.950.887,46 Kč, přezkoumaný vzorek v částce 1.205.578,22 Kč

Kniha odeslaných faktur

- Za období r. 2021
- pořadová čísla 21-002-00001 - 21-002-00041
- Celkový finanční objem - 1.189.551,87 Kč, přezkoumaný vzorek v částce 205.227,50 Kč

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva obce ze dne 01.11.2018
- Výplatní lístky za období 09/2021
- - osobní číslo 4
- - osobní číslo 80
- - osobní číslo 171
- - osobní číslo 173
- - osobní číslo 81

Pokladní doklad

- VPD č. 588 ze dne 15.09.2021 na materiál na opravu traktoru - les v částce 356,00 Kč
- účetní doklad č. 21-701-00588 ze dne 15.09.2021
- PPD č. 591 ze dne 17.09.2021 na odběr dřeva v kládách v částce 13.2470 Kč
- účetní doklad č. 21-701-00591 ze dne 17.09.2021
- PPD č. 604 ze dne 24.09.2021 na správní poplatek - ověřování v částce 30,00 Kč
- účetní doklad č. 21-701-00604 ze dne 24.09.2021

Pokladní kniha (deník)

- K 30.09.2021, zůstatek ve výši 112.775,00 Kč odsouhlasen na analytickou převahu k 30.09.2021 (účet 261 – Pokladna)

Příloha rozvahy

- K 30.09.2021
- K 31.12.2021

Rozvaha

- K 30.09.2021
- K 31.12.2021

Účtový rozvrh

- Platný pro r. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2-12M k 30.09.2021
- Výkaz FIN 2-12M k 31.12.2021

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.09.2021
- K 31.12.2021

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o poskytnutí příspěvku ze dne 30.12.2020
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 26.02.2021
- příjemce dotace - Česká maltézska pomoc suverénního řádu maltézkých rytířů..., o.p.s., České Budějovice, IČO 251 54 541
- výše dotace - 10.000,00 Kč
- účel dotace - zajištění sociální služby
- časové užití dotace - po obdržení dotace do 30.11.2021
- vyúčtování dotace - do 30.11.2021
- schválení poskytnutí dotace - zápis z jednání ZO ze dne 22.02.2021
- - úhrada - BV (elektronický) č. 33, obrat ve výši 10.000,00 Kč ze dne 15.03.2021
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 21-807-00033 ze dne 15.03.2021, transakce č. 12
- vyúčtování dotace - účetní doklad č. 21-007-00105 ze dne 23.11.2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/569/21 ze dne 17.05.2021
- - poskytovatel dotace: JČK
- - účel dotace: Svatý Jan nad Malší - obnova části vodovodního potrubí na návsi

- celkové uznatelné výdaje projektu: 357.143,00 Kč
- realizace projektu: nejpozději do 15.10.2021
- výše dotace: max. 250.000,00 Kč
- UZ - 434
- vyplacení dotace: a) 70 % (záloha ex ante), tj. 175.000,00 Kč po podpisu smlouvy, b) zbývající část do celkové výše dotace 30 %, tj. 75.000,00 Kč bude vyplacena do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování
- procentuální podíl vlastních peněžních prostředků ve výši min. 30 % z celkových uznatelných výdajů, tj. 107.143,00 Kč
- vyúčtování a vypořádání dotace: nejpozději do 29.10.2021
- Příjem zálohy dotace:
 - BV (KB, a.s.) č. 62, obrát ve výši 175.000,00 Kč ze dne 01.06.2021
 - účetní doklad č. 21-801-00062 ze dne 01.06.2021 (UZ 434) - transakce č. 2
- Oznámení - vyúčtování zálohy na dotaci (e-mail z JČK) ze dne 25.10.2021 – vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 25.10.2021. Doplatek (30 %) činí 75.000,00 Kč a je splatný ke dni 26.10.2021
- účetní doklad č. 21-022-00014 ze dne 25.10.2021
- BV (KB, a.s.) č. 115, obrát ve výši 75.000,00 Kč ze dne 26.10.2021 – účetní doklad č. 21-801-00115 ze dne 26.10.2021 (UZ 434)
- účetní doklad č. 21-007-00079 ze dne 25.10.2021

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

- Předloženy 2 smlouvy týkající se dispozice s majetkem, obec v pozici kupující, v celkové částce 705.050,00 Kč, přezkoumaný vzorek v částce 683.340,00 Kč, dále doložena 1 směnná smlouvy (stejná hodnota směňovaných pozemků)
- Koupě pozemků p. č. 219, 232/1, 247, 248 a 3252/4 v k. ú. Svatý Jan nad Malší
- schválení koupě pozemků – usnesení ZO ze dne 14.09.2020
- kupní smlouva č. S 1352/19 ze dne 29.04.2021
- prodávající: Lesy České republiky, s.p., Hradec Králové
- kupní cena: 683.340,00 Kč
- znalecký posudek č. 2268/6/2020 ze dne 06.07.2020 - cena v místě a čase obvyklá 642.982,40 Kč, obvyklá cena stanovená váženým průměrem 437.247,00 Kč, součástí pozemků také zřízení hradu Velešín
- informace katastrálního úřadu o vyznačení plomby ze dne 02.06.2021
- zařazení pozemků do účetní evidence ke dni návrhu na vklad: účetní doklad č. 21-007-00034 ze dne 21.05.2021, p. č. 219, 232/1, 247, 248 - AU 031 0200, parc. č. 3252/4 - SU 031 0500
- účetní doklad č. 21-007-00045 ze dne 16.06.2021 - storno dokladu č. 21-007-00034 ze dne 21.05.2021 (usnesení č. V-7988/2021-301 ze dne 16.06.2021 - řízení přerušeno do doby vyhlášení platnosti obnoveného katastrálního operátu v k. ú. Sedlce)
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-003-00012 ze dne 19.05.2021
- úhrada - BV (ČNB) č. 5, obrát ve výši 683.340,00 Kč ze dne 20.05.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-806-00005 ze dne 20.05.2021, transakce č. 2
- VPD č. 21-701-00232 ze dne 20.04.2021 - na kolek na návrh na vklad v částce 2.000,00 Kč
- účetní doklad č. 21-701-00232 ze dne 20.04.2021
- účetní doklad č. 21-007-00033 ze dne 17.05.2021 - oprava účtování
- právní účinky vkladu ke dni 21.05.2021
- zařazení pozemků do účetní evidence: účetní doklad č. 21-007-00056 ze dne 02.07.2021, p. č. 219, 232/1, 247, 248 - AU 031 0200, parc. č. 3252/4 - SU 031 0500
- účetní doklad č. 21-007-00117 ze dne 21.05.2021

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru reg. č. 14 21 001300 ze dne 27.05.2021
- banka - Moneta Money Bank, a.s.
- jistina úvěru 3.000.000,00 Kč
- poslední den, ve kterém může klient čerpat úvěr - 31.12.2021
- konečná splatnost jistiny - 31.12.2026
- pevná úroková sazba - 1,25 %
- měsíční splátky - 50.000,00 Kč

- zápis z jednání ZO ze dne 12.04.2021 - schválení úvěru na akci Svatý Jan nad Malší - intenzifikace ČOV

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330043672/001 ze dne 19.04.2021
- oprávněná: EG.D, a. s. Brno
- povinná: obec Svatý Jan nad Malší
- zatížená nemovitost: pozemek p. č. 620/2, 3252/8, 3255, 3258/2, 3289/11 a 3289/1 v k. ú. Sedlce, obec Svatý Jan nad Malší, oprávněná je vlastníkem a provozovatelem stavby „sedlce - kabel NN“, věcné břemeno zřízeno za účelem umístění distribuční soustavy - kabelové vedení NN, pilíře s kabelovou skříní na uvedených pozemcích
- jednorázová náhrada se sjednává ve výši 30.000,00 Kč bez DPH
- uzavření smlouvy schváleno ZO dne 12.04.2021
- Právní účinky zápisu ke dni 02.07.2021
- Faktura vydaná č. 21-002-00023 ze dne 02.07.2021, úhrada věcného břemene dle smlouvy CB-014330043672/001 v částce 36.300,00 Kč s DPH
- - předpis pohledávky - účetní doklad č. 21-002-00023 ze dne 02.07.2021
- - úhrada - BV (KB, a.s.) - č. 96, obrát ve výši 36.300,00 Kč ze dne 02.09.2021
- - zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 21-801-00096 ze dne 02.09.2021
- - účetní doklad č. 21-007-00053 ze dne 02.07.2021 – zařazení pozemku p. č. 3258/2 do evidence pozemků zatížených věcným břemenem – AU 031 0510
- - účetní doklad č. 21-007-00052 ze dne 02.07.2021 – zařazení pozemku p. č. 3255 do evidence pozemků zatížených věcným břemenem – AU 031 0510
- - účetní doklad č. 21-007-00051 ze dne 02.07.2021 – zařazení pozemku p. č. 3289/11 do evidence pozemků zatížených věcným břemenem – AU 031 0510
- Pozemky parc. č. 620/2, 3252/8 a 3289/1 již v minulosti zatíženy věcným břemenem, AU 031 0510.

Smlouvy zástavní

- Zástavní smlouva k nemovitosti ze dne 05.08.2002
- - předmět zástavy - parc. č. 314 včetně bytového domu na dané parcele v k. ú. Svatý Jan nad Malší

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směrnice obce Svatý Jan nad Malší č. 1/2020, již se stanovuje postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 10.03.2020
- Akce: Přístavba dílny pro polytechnickou výuku Základní škola Svatý Jan nad Maší
- postup dle čl. 6 dané směrnice
- výzva k podání nabídky ze dne 16.04.2021, předpokládaná hodnota zakázky - 1.389.986,00 Kč bez DPH
- 4 x poptávka, 1 x nabídka
- jmenování komise k posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16.04.2021
- jmenování komise k otevírání nabídek ze dne 16.04.2021
- protokol o otevírání nabídek ze dne 27.04.2021
- protokol o posouzení a hodnocení nabídek pro výběrové řízení ze dne 27.04.2021
- rozhodnutí o výsledku výběrového řízení ze dne 27.04.2021
- zápis z jednání ZO ze dne 17.05.2021 - schválení zhotovitele
- oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 18.05.2021
- rozhodnutí zadavatele o zrušení výběrového řízení ze dne 28.06.2021

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

- Informace o přijatých opatřeních k nápravě zjištěných chyb a nedostatků doručena na KÚ dne 19.05.2021, lhůta pro zprávu o plnění přijatých opatření – do 31.12.2021

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice obce Svatý Jan nad Malší č. 1/2020, již se stanovuje postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 10.03.2020
- Směrnice o účetnictví - schválena v ZO de 24.09.2010 - bod 7 - pokladna

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání ZO ze dne 17.05.2021 - schválení účetní závěrky obce, závěrečného účtu, schválení účetní závěrky příspěvkové organizace
- Zápis z jednání ZO ze dne 17.12.2020 - schválení rozpočtu, střednědobého výhledu rozpočtu
- Zápis z jednání ZO ze dne 12.04.2021 - schválení smlouvy o zřízení věcného břemene, schválení úvěru na akci Svatý Jan nad Malší - intenzifikace ČOV
- Zápis z jednání ZO ze dne 14.09.2020 - schválení koupě pozemků

- Zápis z jednání ZO ze dne 12.11.2018 - schválení pověření k provádění rozpočtových opatření
- Zápis z jednání ZO ze dne 01.11.2018 - ustavující zasedání ZO
- Zápis z jednání ZO ze dne 22.02.2021 - schválení poskytnutí dotace

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Zpráva o plnění přijatých opatření doručena na KÚ dne 19.05.2021.

Účetní závěrka obce

- Schválena ZO dne 17.05.2021
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2020 ze dne 17.05.2021
- Stavová zpráva odeslána do CSÚIS dne 19.05.2021
- Převod výsledku hospodaření - účetní doklad č. 21-007-00031 ze dne 17.05.2021

Účetní závěrka příspěvkové organizace

- Schválena v ZO dne 17.05.2021
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2020 ze dne 27.05.2021
- Stavová zpráva odeslána do CSÚIS dne 27.05.2021
- Výsledek hospodaření: zisk 118.374,52 Kč
- 23.674,90 Kč - převod do fondu odměn
- 94.699,62 Kč - převod do rezervního fondu