

Čj.: 001204/2021/KUSK
SpZn: SZ_090741/2020/KUSK

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ŘISUTY

IČ: 00234851

za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Řisuty za rok 2020 bylo zahájeno dne 28.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 25.02.2021
- 18.11.2020

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:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Řisuty
Řisuty 84
273 78 Řisuty

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková
Ing. Jarmila Štětinová (25.2.2021)

Zástupci obce:

Jitka Ryšavá - starostka
Alena Šlajchrtová - 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 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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 25.02.2021 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 období od 2020 - 2021, zveřejněno dne 10.1.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn od 26.11. do 12.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce schválen dne 12.12.2019, jako vyrovnaný, závazné ukazatele v paragrafovém členění, zveřejněn dne 17.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Mateřské škole dopisem ze dne 15.1.2020

Rozpočtová opatření

- č. 2, schváleno zastupitelstvem obce dne 25.2.2020 (zveřejněno dne 11.3.2020)
- č. 5, schváleno zastupitelstvem obce dne 4.6.2020 (zveřejněno dne 3.7.2020)
- č. 8, schváleno zastupitelstvem obce dne 17.9.2020 (zveřejněno dne 16.10.2020)
- č. 11, schváleno zastupitelstvem obce dne 28.12.2020 (zveřejněno dne 26.1.2021)

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn od 12.5. do 4.6.2020, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 a schválen zastupitelstvem obce dne 4.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 15.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 28.2., 30.6., 30.9., 31.10.2020 (odesláno dne 13.11.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 29.1.2021)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6., 30.9.2020 (odesláno dne 14.10.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 3.2.2021)

Rozvaha

- ke dni 30.6., 30.9.2020 (odesláno dne 14.10.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 3.2.2021)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6., 30.9.2020 (odesláno dne 14.10.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 3.2.2021)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- ke dni 31.10., 31.12.2020 (analytická)

Kniha došlých faktur

- obec - ke dni 30.10.2020 do fa č. 20-001-00130, ke dni 31.12.2020 do fa č. 20-001-00173 - dle potřeby
- hospodářská činnost - ke dni 29.12.2020 do fa č. 20-010-00004 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- obec - ke dni 10.11.2020 do fa č. 20-002-00013, ke dni 14.12.2020 do fa č. 20-002-00019 - dle potřeby
- hospodářská činnost - ke dni 7.12.2020 do fa č. 20-011-00012 - dle potřeby

Faktura

- obec - vydané faktury č. 20-002-00001 - č. 20-002-00010 za období od 7.2. do 17.8.2020, č. 20-002-00011 - č. 20-002-00017 za období od 12.10. do 14.12.2020
- hospodářská činnost - vydané faktury č. 20-011-00001 - č. 20-011-00010 za období od 15.1. do 6.10.2020, č. 20-011-00011 - č. 20-011-00012 za období od 9.11. do 7.12.2020 ((Česká pošta)
- obec - přijaté faktury - č. 20-001-00048 - č. 20-001-00067 za období od 5.5. do 30.6.2020, č. 20-001-00139 - č. 20-001-00172 za období od 6.11. do 23.12.2020
- hospodářská činnost - přijaté faktury - č. 20-010-00001 - 20-010-00003 od 9.1. do 24.9.2020 (dálniční známky)

Bankovní výpis

- č. 60 - č. 89 za období od 5.5. do 30.6.2020, č. 153 ze dne 31.10.2020, č. 164 - č. 188 za období od 23.11. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 12324141/0100 vedenému u KB, a. s. - základní běžný účet
- č. 1 - č. 27 za období od 9.1. do 30.10.2020, č. 35 ze dne 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 94-4113141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 3 - č. 27 za období od 6.2. do 6.10.2020, č. 33 - č. 36 za období od 1.12. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 115-1331680287/0100 vedenému u KB, a. s. - hospodářská činnost
- č. 10 ze dne 30.9.2020, č. 13 ze dne 31.12.2020, k úvěrovému účtu č. 35-1504431597/0100 vedenému u KB, a. s. - nákup nemovitosti Řisuty čp. 88

Účetní doklad

- č. 20-801-00060 – č. 20-801-00089, č. 20-801-00153, č. 20-801-00164 – č. 20-801-00188, k základnímu běžnému účtu č. 12324141/0100 vedenému u KB, a. s.
- č. 20-802-00001 - č. 20-802-00027, č. 20-802-00035, k bankovnímu účtu č. 94-4113141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 20-803-00003 - č. 20-803-00024, č. 20-803-00033 - č. 20-803-00036, k bankovnímu účtu č. 115-1331680287/0100 vedenému u KB, a. s. - hospodářská činnost
- č. 20-804-00010, č. 20-804-00013, k úvěrovému účtu č. 35-1504431597/0100 vedenému u KB, a. s. - nákup nemovitosti Řisuty čp. 88

Pokladní kniha (deník)

- obec - duben - květen, listopad - prosinec 2020
- hospodářská činnost – březen - červen, listopad - prosinec 2020
- obec - zůstatek pokladní hotovosti ke dni 18.11.2020 ve výši 49 650,00 Kč v 7,45 hod. (k d.č. 20-701-00406 ze dne 18.11.2020) souhlasil se záznamem v pokladní knize
- hospodářská činnost - zůstatek pokladní hotovosti ke dni 18.11.2020 ve výši 23 100,00 Kč v 7,50 hod. (k d.č. 20-702-00034 ze dne 18.11.2020) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- obec - č. 20-701-00131 - č. 20-701-00208 za období od 1.4. do 29.5.2020, č. 20-701-00398 - č. 20-701-00450 za období od 3.11. do 31.12.2020
- hospodářská činnost - č. 20-702-00008 - č. 20-702-00018 za období od 4.3. do 18.6.2020, č. 20-702-00034 - č. 20-702-00041 za období od 18.11. do 31.12.2020

Evidence poplatků

- k 31.12.2020, vedena "ručně" v knihách - za psy

Evidence majetku

- k 31.12.2020, vedena v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 25.11.2020, doklad o proškolení ze dne 11.12.2020, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 15.1.2021, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí - LV 10001, LV 404, LV 98, LV 265 kat. území 745782 Řisuty u Slaného, LV 451, kat. území 600961 Malíkovice, LV 343, kat. území 616605 Byseň, LV 267, kat. území 758311 Studeněves k 31.12.2020

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-10/2020, účetní, přepážkový pracovník na poště
- mzdové listy 7-8/2020, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-12/2020, uvolněná starostka, neuvolněný místostarosta, neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 (odeslán dne 5.6.2020), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 4.6.2020.
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2019 (odeslán dne 1.7.2020), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 29.6.2020.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola - 3,6,9,12/2020, dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola - 3,6,9,12/2020, dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 16.6.2020, zhotovitel Elektromontáže Stavby s.r.o., Slaný, IČ: 25700936, předmět díla "Rekonstrukce a revitalizace nádrže Řisuty", cena díla ve výši 3 029 555,14 Kč bez DPH (3 665 761,71 Kč vč. DPH), na profilu zadavatele uveřejněno dne 18.6.2020.
- Smlouva o dílo ze dne 25.8.2020, zhotovitel Zdeněk Král - poskytování technických služeb, Zlonice, IČO: 679 30 212, předmět díla Rekonstrukce stávající místní komunikace a na ní navazujících zpevněných ploch na pozemku p.č. 1474/1, cena díla ve výši 1 784 703,54 Kč bez DPH (2 159 491,28 Kč vč. DPH), na profilu zadavatele uveřejněno dodatečně dne 24.2.2021.

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

- Kupní smlouva ze dne 7.7.2020, kdy obec prodala pozemek p.č. 13/12 o výměře 1 139 m², ostatní plocha, v k.ú. Řisuty u Slaného, fyzická osoba (kupující), schváleno zastupitelstvem obce dne 15.5.2020. Současně byla uzavřena Smlouva o advokátní úschově peněz mezi obcí (prodávající), fyzickou osobou (kupující) a Mgr. J. Dvořáčkem - advokátem, Kralupy nad Vltavou, IČ: 45890013.
- Kupní smlouva ze dne 8.6.2020, kdy obec prodala pozemek p.č. 13/13 o výměře 1 139 m², ostatní plocha, v k.ú. Řisuty u Slaného, fyzická osoba (kupující), schváleno zastupitelstvem obce dne 15.5.2020. Současně byla uzavřena Smlouva o advokátní úschově peněz mezi obcí (prodávající), fyzickou osobou (kupující) a Mgr. J. Dvořáčkem - advokátem, Kralupy nad Vltavou, IČ: 45890013.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 9.12.2020, kdy obec obdržela finanční částku ve výši 10 000,00 Kč, fyzická osoba (poskytovatel).

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 14.4. do 30.4.2020 - ke Kupní smlouvě ze dne 7.7.2020
- zveřejněn od 14.4. do 30.4.2020 - ke Kupní smlouvě ze dne 8.6.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-6006223 Řisuty-úprava TS-Zděná, kNN dem.NN uzavřená dne 5.10.2020 - povinná obec Řisuty, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV - Podmokly, zřízeno úplatně - 16 890,00 Kč (vč. DPH 20 437,00 Kč), schváleno zastupitelstvem obce dne 2.8.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 3.12.2020 id. č. 117D8210D3836, kdy Ministerstvo pro místní rozvoj poskytlo dotaci ve výši 600 000,00 Kč, název akce: Úprava veřejného prostranství u řeznictví (celkové náklady 2 269 491,00 Kč), ÚZ 17508.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 14.12.2020 id. č. 129D293004502, kdy Ministerstvo zemědělství poskytlo dotaci ve výši 2 000 000,00 Kč, název akce: Rekonstrukce a revitalizace nádrže Řisuty (celkové náklady 3 665 761,00 Kč), ÚZ 29025, ÚZ 29996.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 5.2.2020, kdy obec poskytla dotaci ve výši 100 000,00 Kč, na pokrytí provozních nákladů hokejového klubu II. hokejové ligy v sezóně 2020, Tělovýchovná jednota HC Řisuty (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 31.1.2020, žádost ze dne 17.1.2020, zveřejněno na webu obce dne 7.2.2020, vyúčtování do 31.1.2021 - vyúčtováno dne 22.1.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 11.9.2020, kdy obec poskytla dotaci ve výši 200 000,00 Kč, na pokrytí provozních nákladů hokejového klubu II. hokejové ligy v sezóně 2020, Tělovýchovná jednota HC Řisuty (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 20.8.2020, žádost ze dne 7.8.2020, vyúčtování do 31.3.2021, zveřejněno na webu obce dne 23.9.2020.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2020 ze dne 26.2.2020, kdy obec poskytla neinvestiční dotaci ve výši 1 775,00 Kč, na částečné pokrytí finanční spoluúčasti společnosti k financování aktivit Strategie CLLD 2014-2020 Obnova země knížat a králů 2, Přemyslovské střední Čechy o.p.s. Slaný (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 25.2.2020, žádost ze dne 12.2.2020, vyúčtování do 28.2.2021 - vyúčtováno dne 9.2.2021.

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.7.2020, výkon funkce pověřence (12 hod.)
- ze dne 1.7.2020, úklid a sekání trávy v obci (do 300 hod.)
- ze dne 24.9.2020, distribuce hlasovacích lístků (5,54 Kč/volič)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- platový výměr ze dne 30.12.2019 s účinností od 1.1.2020, přepážkový pracovník na poště
- platový výměr ze dne 30.12.2019 s účinností od 1.1.2020, účetní

Smlouvy ostatní

- Příkazní smlouva ze dne 1.6.2020 mezi obcí Řisuty (příkazce) a společností KPCM s.r.o., Praha, IČ: 291 03 126 (příkazník), předmět a rozsah činnosti příkazníka je vykonávat v průběhu přípravy a realizace Projektu (Rekonstrukce a revitalizace nádrže Řisuty) a jeho jménem činnosti TDI a činnost koordinátora BOZP, odměna celkem 19 800,00 Kč bez DPH.
- Příkazní smlouva ze dne 1.11.2020 mezi obcí Řisuty (příkazce) a TDS Lukášem Drmolou, Tuřany u Slaného, IČ: 09512195 (příkazník), předmět a rozsah činnosti příkazníka je vykonávat a obstarávat Technický dozor stavebníka (TDS) v rozsahu uvedeném při realizaci stavební akce "Stavební úpravy a nástavba ateliéru MŠ Řisuty", odměna celkem 33 880,00 Kč vč. DPH.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - předmětem zakázky je "Úprava veřejného prostranství u řeznictví ", výzva 5 firem, nabídky 2 zájemců, Jmenovací listina členů komise pro otvírání obálek a hodnotící komise ze dne 20.8.2020, Seznam doručených obálek ze dne 20.8.2020, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20.8.2020, Rozhodnutí zadavatele o přidělení veřejné zakázky ze dne 20.8.2020, vybrán zhotovitel Zdeněk Král - poskytování technických služeb, Zlonice, IČO: 679 30 212 s cenovou nabídkou 1 784 703,54 Kč bez DPH (2 159 491,28 Kč s DPH) nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne ze dne 25.8.2020, zastupitelstvo obce schválilo výběr firmy dne 17.7.2020 (částečná úhrada fa č. 20-001-00122 ze dne 8.10.2020 – 618 276,00 Kč, uhrazeno ze dne 8.10.2020 výpis č. 141, fa č. 20-001-00130 ze dne 30.10.2020 – 387 239,00 Kč, úhrada dne 30.10.2020, výpis č. 152).

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 12.12.2019 (schválený rozpočet na rok 2020), 31.1., 25.2., 30.4., 15.5., 4.6., (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky obce za rok 2019), 29.6. (schválení účetní závěrky příspěvkové organizace MŠ za rok 2019), 17.7., 20.8., 17.9., 20.10., 30.11., 28.12.2020 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 30.11.2020 (pověření ze dne 18.11.2020) - kontrola za období od 1.1. do 30.6.2020.
- Protokol o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 21.12.2020 (pověření ze dne 10.12.2020) - kontrola za období od 1.7. do 31.12.2020.

V kontrolovaném období obec Řisuty, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku nehosподаřila 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 ručitého 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Řisuty:

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. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů § 219 odst. 1, neboť:**

Obec nezveřejnila na profilu zadavatele v souladu se zákonem Smlouvu o dílo ze dne 25.8.2020 se zhotovitelem Zdeňkem Králem - poskytování technických služeb, Zlonice, IČO: 679 30 212, předmět díla Rekonstrukce stávající místní komunikace a na ní navazujících zpevněných ploch na pozemku p.č. 1474/1, cena díla ve výši 1 784 703,54 Kč bez DPH (2 159 491,28 Kč vč. DPH).

NAPRAVENO

Obec přijala systémové opatření k napravení uvedeného nedostatku tak, že výše uvedenou Smlouvu o dílo ze dne 25.8.2020, dodatečně zveřejnila na profilu zadavatele dne 24.2.2021.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Řisuty za rok 2020 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 | 2,21 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 9,41 % |
| 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 2 193 970,49 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.

Řisuty 25.02.2021

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková

.....
kontrolorka

Ing. Jarmila Štětínová

.....
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 Řisuty o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Jitka Ryšavá, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Řisuty ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Jitka Ryšavá
starostka obce Řisuty

.....
dne 25.02.2021

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| 1 | 1 x | Krajský úřad Středočeského kraje | Bc. Marcela Bažoutová, DiS. |
| 2 | 1 x | Obec Řisuty | Jitka Ryšavá |

Upozornění:

- **Zveřejnění ceny díla** - Upozorňujeme na povinnost obce jakožto veřejného zadavatele, upravenou v § 219 odst. 3) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek - uveřejnit nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění. U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, uveřejní veřejný zadavatel nejpozději do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.