



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00ZGGMH

spisová značka: **OEKO-PŘ 73684/2020/jilu**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 **obce Polná na Šumavě, IČO 04498356**

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle obecního úřadu dne:

03.09.2020 jako dílčí přezkoumání

a na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

od 10.05.2021 do 23.05.2021 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Polná na Šumavě za rok 2020** ve smyslu ustanovení § 42 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 28.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Bc. Jitka Maurerová**

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. 399/2020/OEKO-PŘ dne 27.7.2020.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 poskytli součinnost:

Dušan Hanzlík - starosta

Bc. Michaela Hovorková - 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, tj. kontrola kupní smlouvy, byl učiněn dne 23.05.2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2020:

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 2020

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 33

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou výkazu FIN 2-12 M ke dni 31.12.2020 a výkazu zisku a ztráty bylo zjištěno, že nebyly dodrženy vazby mezi účtem 513 Náklady na reprezentaci (0,00 Kč) a položkou 5175 Pohoštění (částka 954 Kč).

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Polná na Šumavě uzavřela dne 03.04.2020 kupní smlouvu s fyzickou osobou M.K. na prodej pozemku s parcelním číslem 344/2, jehož součástí je budova čp. 318 v k.ú. Polná na Šumavě na dohodnutou kupní cenu ve výši 150.000 Kč. Prodej nemovitosti byl schválen na zasedání ZO dne 20.02.2020, usnesení č. 6 a usnesení č. 7. K přecenění reálné hodnoty došlo účetním dokladem č. 20-07-00026 dne 01.04.2020. K zaúčtování přecenění reálnou hodnotou má docházet v okamžiku rozhodnutí zastupitelstva obce.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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, ověřeno na výkaz k 31.12.2020.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zřízenou podnikatelskou činnost, ověřeno na výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2020.
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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec v roce 2020 neúčtovala o sdružených prostředcích.
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 zastaven 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. 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".
- Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

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 6,32 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,84 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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: 0,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 7 674 111,52 Kč

Vyhotovení zprávy:
České Budějovice, dne 23.05.2021

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Bc. Jitka Maurerová

.....
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.
- tato zpráva má celkem 9 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- 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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 Kč.

Dušan Hanzlík

.....
starosta obce

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- na rok 2020
- zveřejněn dle zákona od 23.11.2019
- sejmuto dne 10.12.2019

Rozpočtová opatření

- Organizační směrnice obce Polná na Šumavě č. OS/2/2016, kterou se stanoví kompetence starosty obce k provádění jednotlivých rozpočtových opatření + dodatek č. 2 ze dne 04.04.2019
- RO č. 1 schváleno starostou obce dne 13.02.2020, vzato na vědomí v ZO dne 20.02.2020, zveřejněno dne 10.03.2020
- RO č. 2 schváleno v ZO dne 20.02.2020, zveřejněno dne 15.03.2020
- RO č. 3 schváleno starostou obce dne 05.04.2020, vzato na vědomí v ZO dne 21.05.2020, zveřejněno dne 30.04.2020
- RO č. 6 schváleno v ZO dne 21.05.2020, zveřejněno dne 26.05.2020
- RO č. 7 schváleno starostou obce dne 05.06.2020, vzato na vědomí v ZO dne 29.06.2020, zveřejněno dne 30.06.2020

Rozpočtová opatření

- RO č. 13/2020 schválené starostou obce dne 02.09.2020, zveřejněné dne 30.09.2020
- RO č. 14/2020 schválené starostou obce dne 01.10.2020, zveřejněné dne 29.10.2020
- RO č. 15/2020 schválené starostou obce dne 04.11.2020, zveřejněné dne 30.11.2020
- RO č. 16/2020 schválené starostou obce dne 30.11.2020, zveřejněné dne 28.12.2020
- RO č. 17/2020 schválené starostou obce dne 11.12.2020, zveřejněné dne 06.01.2021
- RO č. 18/2020 schválené starostou obce dne 23.12.2020, zveřejněné dne 06.01.2021

Schválený rozpočet

- na rok 2020
- schválen v ZO dne 10.12.2019, usnesení č. 5), je přílohou zápisu ZO, schválen jako schodkový, schodek kryt z přebytku minulých let
- zveřejněn na úřední desce dne 27.12.2019

Střednědobý výhled rozpočtu

- střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 - 2022
- návrh zveřejněn od 23.11.2019 do 10.12.2019
- schválen v ZO dne 10.12.2019
- zveřejněný schválený dne 27.12.2019

Závěrečný účet

- za rok 2019
- návrh zveřejněn od 12.06.2020
- projednán a schválen v ZO dne 29.06.2020 se souhlasem s celoročním hospodařením obce bez výhrad
- schválený závěrečný účet zveřejněn od 14.07.2020

Faktura

- faktura přijatá č. 102001837 ze dne 08.07.2020, dodavatel: ALERION s.r.o. Brno, za 3 ks vlajek, částka 9.075 Kč
- předpis fa: účetní doklad č. 2007-000274 ze dne 08.07.2020
- platba: výpis z účtu obce vedený u KB a.s. č. 73, obrat ze dne 15.07.2020
- zaúčtování platby: účetní doklad č. 2007-000354 ze dne 15.07.2020 + zaúčtování do majetku obce na účet 028
- faktura přijatá č. 2020000862 ze dne 30.04.2020, dodavatel: FEROPROFIL, s.r.o., Vítonice, za pojízdnou ochrannou přepážku do dveří, částka 4.249 Kč
- předpis fa: účetní doklad č. 2004-000493 ze dne 30.04.2020 + zaúčtování do majetku obce na účet 028
- platba: VPD č. 20-701-00182 ze dne 30.04.2020

- faktura přijatá č. 190100086 ze dne 01.06.2020, dodavatel: DRYOUT, s.r.o. Brno, za odvlhčovací zařízení Dryout home, částka 35.900 Kč
- předpis fa: účetní doklad č. 2006000080 ze dne 01.06.2020 + zaúčtování do majetku obce na účet 028 v částce 29.669,41 Kč (uplatnění DPH)
- platba: výpis z účtu obce vedený u KB a.s. č. 58, obrat ze dne 05.06.2020
- zaúčtování platby: účetní doklad č. 2006-000084 ze dne 05.06.2020

- faktura č. 2021-135 ze dne 04.06.2020, dodavatel: GARANTA CZ a.s., za oprava místních komunikací, částka 24.200 Kč
- předpis fa: účetní doklad č. 2006-000120 ze dne 01.06.2020
- platba: výpis z účtu obce vedený u KB a.s. č. 60, obrat ze dne 10.06.2020
- zaúčtování platby: účetní doklad č. 2006-000179 ze dne 10.06.2020

Hlavní kniha

- hlavní kniha (předvaha) analytická za období 07/2020

Hlavní kniha

- hlavní kniha analytická za období 12/2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Příkaz k provedení řádné inventarizace majetku a závazků za rok 2020 ze dne 10.12.2020
- Plán inventur na rok 2020 ze dne 10.12.2020
- Inventurní soupis k účtu 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
- Inventurní soupis k účtu 078 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku
- Inventurní soupis k účtu 081 Oprávky ke stavbám
- Inventurní soupis k účtu 022 Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
- Inventurní soupis k účtu 082 Oprávky
- Inventurní soupis k účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek
- Inventurní soupis k účtu 088 Oprávky
- Inventurní soupis k účtu 041 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek
- Inventurní soupis k účtu 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
- Inventurní soupis k účtu 231 Běžný účet + 3x výpis z účtu obce
- Inventurní soupis k účtu 261 Pokladna
- Inventurní soupis k účtu 263 Ceniny
- Inventurní soupis k účtu 311 Odběratelé
- Inventurní soupis k účtu 315 Pohledávky z hlavní činnosti
- Inventurní soupis k účtu 321 Dodavatelé
- Inventurní soupis k účtu 331 Zaměstnanci
- Inventurní soupis k účtu 336 Sociální zabezpečení
- Inventurní soupis k účtu 337 Zdravotní pojištění
- Inventurní soupis k účtu 342 Ostatní daně
- Inventurní soupis k účtu 343 Daň z přidané hodnoty
- Inventurní soupis k účtu 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
- Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 22.01.2021

Kniha došlých faktur

- Kniha došlých faktur sestavena od 01.01.2020 do 31.07.2020

Kniha odeslaných faktur

- Kniha vydaných faktur od 01.01.2020 do 31.07.2020

Pokladní doklad

- VPD č. 20-701-00346 ze dne 29.07.2020, částka 466 Kč
- zaúčtováno pod úč. dokladem: VPD č. 20-701-00346 ze dne 29.07.2020

- PPD č. 20-701-00353 ze dne 31.07.2020, částka 1.000 Kč
- zaúčtováno pod úč. dokladem: VPD č. 20-701-00353 ze dne 31.07.2020

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní deník za období od 01.07.2020 do 31.07.2020
- zůstatek pokladny k 31.07.2020 dle pokladní knihy souhlasí na hlavní knihu k 31.07.2020

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.12.2020

Rozvaha

- sestavena k 31.07.2020

Rozvaha

- sestavena k 31.12.2020

Účtový rozvrh

- předložen při konečném PH za rok 2020

Účtový rozvrh

- účtový rozvrh roku 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.07.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.07.2020

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.12.2020

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- výpis z účtu obce vedený ČNB poř. č. 36, obrat ze dne 28.08.2020, částka 31.000 Kč
- účetní doklad č. 20-802-00036 ze dne 28.08.2020, zaúčtování přijetí zálohy ve výši 31.000 Kč - neinvestiční dotace na zabezpečení výdajů spojených s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstva kraje konaných na 2. a 3. října 2020
- účetní doklad č. 20-007-00088 ze dne 31.12.2020 - tvorba dohadného účtu ve výši 21.623,15 Kč
- Předběžné vyúčtování dotace: celkem poskytnuto 31.000 Kč, celkem vyčerpáno 21.623,15 Kč, zůstatek celkem 9.376,85 Kč

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu pozemku VS 6548106219 ze dne 06.01.2020
- pronajímatel: Správa železniční dopravní cesty, státní organizace
- nájemce: Obec Polná na Šumavě
- předmětem nájmu je pozemek pod budovou p.č. 305/6 a část pozemku p.č. 305/1 k.ú. Polná na Šumavě
- nájemné: 6.612,86 Kč/rok + DPH splatné vždy . dne daného roku na účet pronajímatele
- doba nájmu: na dobu neurčitou
- předpis nájemného na rok 2020: účetní doklad č. 2001-000461 ze dne 06.01.2020, částka 8.001,56 Kč
- platba: výpis z účtu veden u Poštovní spořitelny č. 2020/1, obrat ze dne 09.01.2020, částka 8.001,56 Kč
- zaúčtování platby: účetní doklad č. 2001-000462 ze dne 09.01.2020

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 27.05.2020, objednatel: Obec Polná na Šumavě, zhotovitel: EUROVIA CS, a.s. závod České Budějovice
- název akce: "Oprava místních komunikací Polná na Šumavě"
- cena bez DPH 1.281.712,52 Kč (cena s DPH 1.550.872,15 Kč)
- termín dokončení a předání díla: do 30.11.2020
- zveřejnění na profilu zadavatele: 04.06.2020

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

- Kupní smlouva ze dne 03.04.2020
- prodávající: Obec Polná na Šumavě
- kupující: fyzická osoba M.K.
- prodej pozemku s parcelním číslem 344/2, jehož součástí je budova čp. 318 v k.ú. Polná na Šumavě na dohodnutou kupní cenu ve výši 150.000 Kč
- doložka dle zákona o obcích č. 128/2000 Sb. je obsažena v č. 11 kupní smlouvy
- "Záměr prodat nemovitosti" ze dne 13.01.2020, zveřejněno dne 13.01.2020, sejmuta dne 29.01.2020 (potvrzeno na materiálu)
- prodej nemovitosti schválen na zasedání ZO dne 20.02.2020, usnesení č. 6 a usnesení č. 7
- účetní doklad č. 20-007-00026 ze dne 01.04.2020 - přecenění reálnou hodnotou
- účetní doklad č. 20-004-00046 ze dne 03.04.2020 - předpis pohledávky
- výpis z účtu obce vedený u KB a.s. č. 34, obrat ze dne 07.04.2020, částka 150.000 Kč
- účetní doklad č. 2004-000406 ze dne 07.04.2020 - úhrada pohledávky ve výši 150.000 Kč

- Katastrální úřad pro Jihočeský kraj, Katastrální pracoviště Český Krumlov - Informace o vyznačení plomby, plomby: 20.04.2020
- účetní doklad č. 20-007-00027 ze dne 20.04.2020 - vyřazení pozemku a budovy z majetku obce

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výzva k podání nabídky v rámci zakázky "Oprava místních komunikací Polná na Šumavě" ze dne 24.04.2020
- Výzva zaslána dne 24.04.2020 3 firmám - viz.mailly ze dne 24.04.2020 (Eurovia Swietelsky, Strabag)
- zástupce zadavatele: Garanta CZ České Budějovice
- Zadávací dokumentace k zakázce ze dne 24.04.2020 + krycí list nabídky
- Protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 06.05.2020
- Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 21.05.2020
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 22.05.2020
- ZO ze dne 21.05.2020, usnesení č. 3 - rozhodnutí o výběru firmy EUROVIA CS za nabídkovou cenu 1.281.712,52 Kč bez DPH

Vnitřní předpis a směrnice

- Organizační směrnice obce Polná na Šumavě č. OS/2/2016, kterou se stanoví kompetence starosty obce k provádění jednotlivých rozpočtových opatření + dodatek č. 2 ze dne 04.04.2019
- O zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 04.05.2016 + změna č. 1 ze dne 14.02.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 10.12.2019 - schválení střednědobého výhledu, schválení rozpočtu obce na rok 2020
- ze dne 20.02.2020 - schválení RO č. 2
- ze dne 21.05.2020 - vzato na vědomí RO č. 3, 4, 5, schválení RO č. 6, schválení výběr firmy pro zakázku "Oprava místních komunikací Polná na Šumavě - Okály"
- ze dne 29.06.2020 - projednání a schválení závěrečného účtu obce za rok 2019, schválení účetní závěrky za rok 2019, vzato na vědomí RO č. 7, 8 a schválení RO č. 9

Účetní závěrka

- sestavena k 31.12.2019
- schválena v ZO dne 29.06.2020
- Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2019 ze dne 29.06.2020
- zaslání do systému CSUIS dne 10.07.2020
- účetní doklad č. 2006-000588 ze dne 29.06.2020 - přeúčtování výsledku hospodaření