



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 72352/2021/jahol**

Číslo jednací: **KUJCK 16223/2022**



KUCBX01219HO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 **obce Mokřý Lom, IČO 00581771**

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku dne:

01.11.2021 jako dílčí přezkoumání

a na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

01.02.2022 a 02.02.2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Mokřý Lom za rok 2021** 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 19.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Marie Houšková**

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. 304/2021/OEKO-PŘ dne 13.07.2021.

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.

Zástupce územního celku: Ing. Martin Ehrlich - starosta

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, kterým byla kontrola inventurního soupisu účtu 231 – Základní běžný účet územních samosprávných celků k 31.12.2021, byl učiněn dne 02.02.2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona) /v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 3 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Střednědobý výhled rozpočtu neobsahoval souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Střednědobý výhled rozpočtu zpracovaný na roky 2021 až 2023 neobsahuje údaje o dlouhodobém závazku obce ve výši 3.854.275,16 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Účetními doklady č. 21-007-00025 a 21-007-00026 ze dne 01.11.2021 došlo k vyúčtování dotace (účet 472). Dle rozvahy k 31.12.2021 neviduje obec žádné dlouhodobé závazky.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti

Ustanovení: § 5 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

S návrhem rozpočtu nabyly zveřejněny informace týkající se rozpočtu roku předcházejícího.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

S návrhem rozpočtu na rozpočtový rok 2021 nebyly zveřejněny informace o schváleném rozpočtu na rozpočtový rok předcházející roku a o očekávaném nebo skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Návrh rozpočtu na rok 2022, který byl zveřejněn od 28.11.2021 do 14.12.2021 výše uvedenou chybu nevykazuje.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkemPorušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 701Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel zásady účtování.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Na účet 022 byla nesprávně zařazena instalace nového PC k bezdrátovému informačnímu systému za částku 27.292,76 Kč a také nebylo účtováno o předpisu závazku.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.Popis plnění opatření:

Účetním dokladem č. 21-007-000237 ze dne 01.11.2021 byl z účtu 022 vyřazen výše uvedený PC v hodnotě 27.292,76 Kč.

Neúčtování o předpisu závazku bylo napraveno správným postupem: účetní doklad č. 21-001-00116 ze dne 10.11.2021 - účtování o předpisu závazku při pořízení účetního programu KEO4 Evidence obyvatel a volby.

Opatření bylo splněno: Napraveno.**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2021****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 celkemPorušení právního předpisu:

Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 5 odst. 2 až 5Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Plán inventur neobsahoval stanovené údaje.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle vyhlášky o inventarizaci majetku a závazků (§ 5 odst. 3) má obsahovat plán inventur "...seznamy inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů, které budou sestavovány v rozsahu účtových skupin, v rozsahu inventarizačních položek nebo v rozsahu seskupení inventarizačních položek podle § 8 odst. 1 písm. b)." Zasláný plán inventur ze dne 15.11.2021 seznamy inventurních soupisů neobsahuje. Ve vnitřní směrnici č. 5 Inventarizace majetku a závazků, která je účinná od 01.07.2012, je uvedeno: "Plán inventur bude sestaven v rozsahu dle § 5 vyhlášky č. 270/2010 Sb."

Nedostatek zjištěn při konečném přezkoumání hospodaření.

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
3. 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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
Obec nemá dlouhodobé závazky.
5. 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
Obec nenakládá s těmito prostředky.
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu.
9. 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob.
12. 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.

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano

V kontrolovaném období nebyla uzavřena smlouva o zřízení věcného břemene.

14. 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 2021

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 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:**

➤ Plán inventur neobsahoval stanovené údaje.

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 0,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,07 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

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 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1 706 243,55 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 02.02.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....

Ing. Marie Houšková
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 10 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 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 Kč.

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

- na rok 2021
- zveřejněn od 27.11.2020 do 15.12.2020 (potvrzeno na dokumentu)

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na rok 2022, který byl zveřejněn od 28.11.2021 do 14.12.2021 - *kontrolován z důvodu napravení chyby z dílčího PH 2021*

Rozpočtová opatření

- K datu dílčího PH 2021 bylo schváleno 9 rozpočtových opatření
- Ke kontrole vybráno:
 - RO č. 5/2021, schváleno starostou obce dne 04.05.2021
 - zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.05.2021
 - <http://www.mokrylom.cz/obecni-urad/rozpocet-obce/>
 - RO č. 8/2021, schváleno starostou obce dne 16.08.2021
 - zveřejněno na internetových stránkách obce dne 06.09.2021
 - <http://www.mokrylom.cz/obecni-urad/rozpocet-obce/>
 - RO č. 9/2021, schváleno starostou obce dne 08.09.2021
 - zveřejněno na internetových stránkách obce dne 04.10.2021
 - <http://www.mokrylom.cz/obecni-urad/rozpocet-obce/>

Schválený rozpočet

- na rok 2021
- schválen v ZO dne 15.12.2020
- rozpočet je vyrovnaný, příjmy i výdaje ve výši 1.401.000 Kč
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16.12.2020
- <http://www.mokrylom.cz/obecni-urad/rozpocet-obce/>

Střednědobý výhled rozpočtu

- SVR na roky 2021 až 2023
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16.12.2019
- <http://www.mokrylom.cz/obecni-urad/rozpocet-obce/>

Závěrečný účet

- za rok 2020
- návrh zveřejněn od 20.05.2021 do 15.06.2021 (potvrzeno na dokumentu)
- projednán v ZO dne 15.06.2021 - s výrokem bez výhrad
- po schválení zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16.06.2021
- <http://www.mokrylom.cz/zaverecny-ucet-obce-za-r-2020/>

Bankovní výpis

- BV KB a.s. č. 9, konečný zůstatek k 30.09.2021 ve výši 3.027.661,88 Kč
- souhlasí na analytický účet 231 0100 v hlavní knize analytické za období 09.2021
- BV ČNB č. 9, konečný zůstatek k 30.09.2021 ve výši 341.824,17 Kč
- souhlasí na analytický účet 231 0101 v hlavní knize analytické za období 09.2021

Evidence poplatků

- Předpisy místních poplatků - psi a komunální odpad
- účetní doklad č. 21-007-00003 ze dne 02.01.2021

Faktura

- Faktura č. 21032 ze dne 11.03.2021 - stavební práce na akci "Oprava brodu a odstranění nánosů - Polžov", částka 38.599 Kč
- předpis - účetní doklad 21-001-00031 ze dne 11.03.2021
- úhrada - výpis z účtu KB č. 3, obrat dne 30.3.2021, účetní doklad č. 21-801-00024 ze dne 30.03.2021

Faktura

- Faktura č. 211/518 ze dne 24.06.2021 - instalace nového PC k informačnímu systému, částka 27.292,76 Kč
- zařazení do majetku na účet 022 - účetní doklad č. 21-001-00067 ze dne 24.06.2021
- úhrada - výpis z účtu KB č. 7, obrat dne 06.07.2021, účetní doklad č. 21-801-00050 ze dne 06.07.2021

Faktura

- Faktura č. 9022500079 ze dne 12.10.2021 - rozbor vody, částka 15.772,35 Kč
- předpis - účetní doklad č. 21-001-00107 ze dne 12.10.2021
- Dodací list č. DL2103727 ze dne 12.10.2021
- úhrada - výpis z účtu KB č. 10, obrat dne 28.10.2021, účetní doklad č. 21-801-00079 ze dne 28.10.2021

Faktura

- Faktura č. FV2113781 ze dne 10.11.2021 - KEO4 Evidence obyvatel a volby, částka 9.783 Kč
- předpis a zařazení do majetku (na účet 018) - účetní doklad č. 21-001-00116 ze dne 10.11.2021
- úhrada - výpis z účtu KB č. 11, obrat dne 18.11.2021, účetní doklad č. 21-801-00086 ze dne 18.11.2021

Faktura

- *Ke kontrole vybrána faktura s nejvyšší částkou:*
- Faktura č. 21-002-00004 ze dne 16.08.2021 - prodej dřeva, částka 148.009 Kč
- předpis - účetní doklad č. 21-002-00004 ze dne 28.05.2021
- úhrada - výpis z účtu KB č. 6, obrat dne 25.06.2021, účetní doklad č. 21-801-00047 ze dne 25.06.2021

Hlavní kniha

- Hlavní kniha analytická za 09/2021

Hlavní kniha

- Hlavní kniha analytická za 12/2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 15.11.2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 31.01.2022
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2021:
- účty 018, 019, 021
- účet 028 - v roce 2021 nedošlo k zařazení žádného majetku na tento účet
- v roce 2020 zařazeno např.
- - dopravní zrcadlo, inv. číslo 94, částka 5.709,99 Kč, zařazeno dne 18.06.2020
- - průtokový ohřívač, inv. číslo 34, částka 5.490 Kč, zařazen dne 10.08.2020
- účet 032 0200 - lesní pozemky
- parc. čísla: 4683, 4681/19 - k. ú. Ločenice
- parc. čísla: 1032/14, 1032/15, 2484 - k. ú. Mokřý Lom
- účet 032 0300 - zahrady - k. ú. Mokřý Lom, parc. čísla 3403, 3404, 3416
- účty 261, 311, 314, 315, 374, 401, 403, 231
- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2021 - k. ú. Mokřý Lom, LV 1
- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2021 - k. ú. Sedlec, LV 287
- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2021 - k. ú. Ločenice, LV 478
- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2021 - k. ú. Sedlo u Komařic, LV 590
- Výpis z účtu KB, a.s. č.12 k 31.12.2021, konečný zůstatek 3.189.994,99 Kč
- Výpis z účtu ČNB č. 12 k 31.12.2021, konečný zůstatek 360.405,67 Kč

Kniha došlých faktur

- k 31.10.2021, celkem 109 faktur

Kniha došlých faktur

- Kniha přijatých faktur za rok 2021

Kniha odeslaných faktur

- k 31.10.2021, celkem 7 faktur

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní arch k 30.09.2021 - neuvolněný starosta

Pokladní doklad

- VPD č. 55 ze dne 12.06.2021 - kominické práce, částka 800 Kč
- účetní doklad č. 21-702-00055 ze dne 12.06.2021
- VPD č. 61 ze dne 03.08.2021 - chemie - vodovod, částka 5.457 Kč
- účetní doklad č. 21-702-00061 ze dne 03.08.2021

Pokladní kniha (deník)

- k 30.09.2021, zůstatek ve výši 17.981 Kč souhlasí na účet 261 v hlavní knize k 30.09.2021

Pokladní kniha (deník)

- za prosinec 2021, zůstatek ve výši 8.238 Kč souhlasí na účet 261 v rozvaze k 31.12.2021

Příloha rozvahy

- k 30.09.2021

Příloha rozvahy

- k 31.12.2021

Rozvaha

- k 30.09.2021

Rozvaha

- k 31.12.2021

Účetní doklad

- ÚD č. 21-007-00016 ze dne 30.06.2021 - přeúčtování výsledku hospodaření na účet 432

Účetní doklad

- ÚD č. 21-007-00025 a 21-007-00026 ze dne 01.11.2021 *k nápravě chyby zjištěné při dlíčím PH 2021*
- vyúčtování dotace (účet 472)

Účtový rozvrh

- roku 2021

Účtový rozvrh

- za rok 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2 - 12 M k 30.09.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2 - 12 M k 31.12.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.09.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Vyúčtování poskytnuté dotace na zabezpečení výdajů spojených s konáním voleb do 1/3 Senátu PČR a do zastupitelstva kraje
- - účetní doklad č. 21-007-00032 ze dne 31.12.2021
- celkem poskytnuto 31.000 Kč, celkem vyčerpáno 21.845 Kč, zůstatek celkem 9.155 Kč

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 16.08.2021
- zhotovitel: STAVING CB s.r.o.
- částka bez DPH ve výši 669.353,39 Kč, s DPH ve výši 809.917,60 Kč
- zahájení stavebních prací: září 2021
- dokončení stavebních prací: duben 2022
- smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 24.08.2021

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr výpůjčky pozemku parc. č. 3458 o výměře 525 m², v k. ú. Mokřý Lom
- zveřejněn na úřední desce od 08.10.2021 do 26.10.2021

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka malého rozsahu
- Název akce: "Oprava brodu a odstranění nánosů - Polžov"
- dodavatel schválen starostou obce v souladu s vnitřní směrnici pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Faktura č. 21032 ze dne 11.03.2021

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka malého rozsahu
- Název akce: "Polžov - posílení zdrojů pitné vody"
- postupováno v souladu s vnitřní směrnici pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Písemná zpráva o hodnocení nabídek ze dne 07.07.2021
- hodnoceny 3 nabídky
- vybrána firma s nejnižší nabídkovou cenou - STAVING CB s.r.o.
- částka bez DPH ve výši 669.353,39 Kč, s DPH ve výši 809.917,60 Kč
- schváleno v ZO dne 14.7.2021

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 5
- Inventarizace majetku a závazků, účinnost od 01.07.2012

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice obce č. 4
- Postup pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- účinnost od 11.12.2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 15.12.2020 - pověření pro starostu obce k provádění rozpočtových opatření

Účetní závěrka

- za rok 2020
- schválena v ZO dne 15.06.2021
- Protokol o schválení účetní závěrky
- Protokol o uskutečnění přenosu ze dne 27.06.2021