



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 37751/2019/jilu**

Obecní úřad - Obec	
OMLENICE	
okr. Český Krumlov	
AP1.1.1	A/10
Došlo dne:	4.3. 2020
Č.j.:	040-0 16P/2020
Příloha:	6 listů 41FIN

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **obce Omlenice, IČO 00246034**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

31.07.2019 jako dílčí přezkoumání

a

04.03.2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Omlenice za rok 2019** 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 22.07.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marie Housková**
- kontrolor: Jitka Luňáková

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. 540/2019/OEKO-PŘ a 547/2019/OEKO-PŘ dne 18.7.2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Karel Holub - starosta

Bc. Jana Turnhoferová – hospodářka, 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 vnitřního předpisu č. 10 - o rozpočtu byl učiněn dne 4.3. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019

➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)

/v členění podle předmětu přezkoumání 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:

Obec dne 24.9.2018 uzavřela veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu obce Omlenice ve výši 600.000 Kč do 31.12.2020. Tato částka byla dle bodu II. smlouvy příjemci poskytnuta. (NFV LH) Tuto poskytnutou návratnou finanční výpomoc uvádí účetní jednotka jako pohledávku v závěrečném účtu za rok 2018, na účtu 994 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva - počáteční stav k 1.1.2019, poskytnutí však není uvedeno v žádném ke kontrole předloženém střednědobém výhledu rozpočtu. (Předloženy byly střednědobé výhledy rozpočtu sestavené na roky 2016 - 2019 a 2020 - 2022.)

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Zastupitelstvo obce dne 19. 9. 2019 schválilo střednědobý výhled rozpočtu jehož součástí je poskytnutá návratná finanční výpomoc z rozpočtu obce Omlenice ve výši 600.000 Kč.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 701

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel zásady účtování.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou úhrady přijaté faktury číslo 394 ze dne 4. 3. 2019 (dodavatel: Svaz města a obcí ČR Praha, členský příspěvek za rok 2019 ve výši 3.898 CZK) bylo zjištěno, že účetní jednotka nedodržela stanovené postupy účtování. Účetním dokladem číslo 19-801-00057 ze dne 25. 3. 2019 účetní jednotka chybně účtovala uhrazený členský příspěvek na paragraf 6171 položku 5229. Správně mělo být účtováno na paragraf 6409 položku 5179.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Účtování o hradě členského příspěvku bylo opraveno dne 1. 8. 2019 účetním dokladem č. 19-008-00045.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2019

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
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 právnickými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neúčtuje takové peněžní operace.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
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 nehospodář s takovými finančními 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 takovým majetkem.
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 právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za takové závazky.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zástavy ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec vede věcná břemena analyticky.
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 2019**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019** 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 2,69 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,18 %
- 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,- Kč**60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **5 407 874,27 Kč****D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**

- Hospodaření územního samosprávného celku se řídí schváleným rozpočtem a ten může být po schválení změněn rozpočtovým opatřením podle zákona číslo 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pozdějším znění. Starosta obce, která nemá radu, může být pověřen ke schvalování rozpočtových opatření dle § 102 zákona o obcích číslo 128/2000 Sb., v pozdějším znění.
- Obec Omlenice provádí rozpočtová opatření na základě pověření starosty obce ke schvalování rozpočtových opatření. Toto pověření je řešeno ve směrnici č.10 o rozpočtu, která byla schválena na jednání zastupitelstva obce dne 9.12.2010, kde se v bodu 3 uvádí, cituji: "Hospodářka obce seznámila ZO s vnitřními směrnicemi. K návrhu nebyly vzneseny návrhy na doplnění. Před hlasováním dal předsedající možnost přítomným občanům sdělit své stanovisko. Žádné stanovisko vzneseno nebylo. Předsedající dal o návrhu hlasovat." V usnesení z jednání tohoto zastupitelstva se pod bodem 06/2010 uvádí, že zastupitelstvo schvaluje vnitřní směrnice.
- Z dříve popsaného nelze jednoznačně určit jaké směrnice byly schváleny.
- Vzhledem ke skutečnosti, že vnitřní směrnice č. 10 je dle účetní jednotky platná od roku 2010 a nejsou v ní podchyceny novelizace platných zákonů a zároveň vzhledem ke skutečnosti, že rozpočtové změny se týkají každoročně schvalovaného rozpočtu, doporučuji, aby pověření starosty obce bylo řešeno jinou formou. Vhodnějším postupem je schválení pověření starosty (podle § 102 zákona o obcích č. 128/2000 Sb., v pozdějším znění) uvedené v zápisu a usnesení z jednání zastupitelstva obce a následně zpracované do směrnice vycházející ze zákonů v aktuálním znění.
- Výše popsaný postup byl aktualizován - zastupitelstvo obce Omlenice dne 28. 11. 2019 schválilo vnitřní předpis č. 10 - o rozpočtu

Omlenice, dne středa 4. března 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Jitka Luňáková

.....
kontrolor

Nepřítomna při konečném přezkoumání
hospodaření obce

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí 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.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Omlenice o počtu 12 stran včetně přílohy byl seznámen dne 04.03.2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne 04.03.2020 starosta obce Karel Holub.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této 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 dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích 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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Karel Holub

starosta obce



podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2019 byl zveřejněn od 26.11.2018 do 13.12.2018, dle zákona

Rozpočtová opatření

- směrnice č. 10 o rozpočtu, schválena na jednání zastupitelstva obce dne 9.12.2010 nabývá účinnosti od 1.1.2010
- rozpočtové opatření číslo 2/2019, schváleno starostou dne 4.2.2019, zveřejněno dne 28.2.2019 - ověřeno na internetových stránkách
- rozpočtové opatření číslo 3/2019, schváleno starostou dne 4.4.2019, zveřejněno dne 29.4.2019 - ověřeno na internetových stránkách

Schválený rozpočet

- na rok 2019 byl rozpočet schválen na jednání zastupitelstva obce dne 13.12.2018 jako vyrovnaný - v příjmech i výdajích ve výši 8.760.000 Kč, materiál byl zveřejněn dle zákona dne 27.12.2018
- - rozpočet sociálního fondu na rok 2019
- - rozpočet fondu na obnovu vodovodu a kanalizace na rok 2019

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2019 - 2022
- - schválen v ZO dne 19. 9. 2019

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2020 - 2022, návrh materiálu byl zveřejněn od 26.11.2018 do 13.12.2018, dle zákona, schválen byl na jednání zastupitelstva obce dne 13.12.2018, schválený materiál byl zveřejněn dle zákona dne 27.12.2018
-
- sestaven na roky 2016 - 2020, materiál byl zveřejněn dle zákona od 22.3.2017

Závěrečný účet

- návrh materiálu závěrečného účtu za rok 2018 byl zveřejněn od 31.5.2019 do 20.6.2019, dle zákona (ověřeno doložkou na materiálu). Závěrečný účet byl schválený na jednání zastupitelstva obce dne 20.6.2019, dle zákona, schválený materiál byl zveřejněn dne 24.6.2019

Faktura

- došlá faktura číslo od čísla 19-001-00123 došlá dne 26.6.2019 - 27.120 Kč - za kancelářský stůl
- předpis závazku, zařazení na majetkový účet - účetní doklad číslo od čísla 19-001-00123
- úhrada - BV ČSOB - číslo výpisu 2019/120, obrat ze dne 8.7.2019, účetní doklad číslo od čísla 19-801-00120

Faktura

- faktura přijatá č. 394 ze dne 4. 3. 2019, dodavatel: Svaz města a obcí ČR Praha, členský příspěvek za rok 2019 ve výši 3.898 CZK
- předpis: doklad č. 19-001-00049 ze dne 6. 3. 2019 (321/572) má být 378/572
- úhrada: výpis z účtu ČSOB č. 2019/57, obrat ze dne 25. 3. 2019, zaúčtování dokladem č. 19-801-00057 ze dne 25. 3. 2019 (321/231 par. 6171, položka 5229 - má být účtováno na par. 6409, pol. 5179 - Lorenc str. 385)

Hlavní kniha

- 12/2019

Hlavní kniha

- sestavena 06/19

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur - 27. 12. 2019
- protokol o proškolení členů inv. komise - 12. 12. 2019
- inv. zpráva - 16. 1. 2020
- inv. soupisy účtů - 018, 019, 021, 022, 028, 029, 031 0200, 031, 032, 042, 062, 078, 079, 081, 082, 088, 089, 192, 194, 231, 236, 261, 262, 263, 311, 314, 315, 321, 324, 331, 335, 336, 337, 341, 342, 343, 344, 345, 347, 348, 349, 374, 377, 378, 381, 384, 388, 389, 401, 403, 406, 408, 419, 431, 432, 459, 462, 905, 992, 994

Kniha došlých faktur

- od čísla 19-001-00001 - 2.1.2019 do čísla 19-001-00126 - 30.6.2019

Kniha došlých faktur

- od čísla 19-001-00127 ze dne 1. 7. 2019 do čísla 19-001-00273 ze dne 31. 12. 2019

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové náklady dle zaměstnanců - 12/2019
- - osobní číslo 1
- - osobní číslo 2
- - osobní číslo 26
- - osobní číslo 4
- - zápis zastupitelstva obce ze dne 1. 11. 2018

Pokladní doklad

- VPD č. 19-701-00557 ze dne 3. 12. 2019, včetně účtování
-
- VPD č. 19-701-00558 ze dne 4. 12. 2019, včetně účtování
-
- VPD č. 19-701-00559 ze dne 4. 12. 2019, včetně účtování
-
- VPD č. 19-701-00560 ze dne 4. 12. 2019, včetně účtování
-
- VPD č. 19-701-00561 ze dne 4. 12. 2019, včetně účtování

Pokladní kniha (deník)

- 12/2019

Pokladní kniha (deník)

- konečný zůstatek pokladní knihy 6/2019 je shodný s konečným zůstatkem účtu 261Pokladna vykázaným v rozvaze 6/2019
- VPD 19-701-00285 ze dne 18. 6. 2019, PHM – motorová pila, sekačka, křovinořez v hodnotě 672 Kč – úč. doklad č. 19-701-00285
- VPD 19-701-00288 ze dne 19. 6. 2019, pracovní rukavice v hodnotě 707 Kč – úč. doklad č. 19-701-00288
- VPD 19-701-00263 ze dne 7. 6. 2019, dárkový balíček jubilanti v hodnotě 1.803 Kč – úč. doklad č. 19-701-00263
- PPD 19-701-00273 ze dne 12. 6. 2019, SP-vidimace v hodnotě 30 Kč – úč. doklad č. 19-701-00273

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2019

Příloha rozvahy

- sestavena k 30.6.2019

Rozvaha

- k 31. 12. 2019

Rozvaha

- sestavena k 30.6.2019

Účetní doklad

- ÚD č. 19-008-00045 ze dne 1. 8. 2019

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka
- - byla schválena na jednání zastupitelstva obce dne 20.6.2019
- - stavová zpráva ze dne 25.6.2019
- - přeučtování hospodářského výsledku - účetní doklad číslo 19-009-00016 ze dne 20.6.2019

Účtový rozvrh

- platný pro kontrolované období

Účtový rozvrh

- platný pro kontrolované období

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 12. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 30.6.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 30.6.2019

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- smlouva o poskytnutí účelové dotace v č. SDO/OREG/051/19 uzavřená dne 28. 6. 2019
- - účelem je poskytnutí peněžních prostředků na akci "Oprava místní komunikace Omleňčička"
- - k užití v období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019
- - vyúčtování nejpozději do 31. 12. 2020
- - poskytnutí formou zálohové platby ve výši 300.000 Kč , UZ 711
- - dotace činí max. 60% z celkových uznatelných nákladů
- - závěrečná zpráva - vyúčtování poskytnuté dotace 23. 9. 2019
- - oznámení poskytovatele - ke dni 5. 11. 2019 - vyúčtování poskytnuté zálohy - ÚD č. 19-009-00036 ze dne 5. 11. 2019

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 31. 12. 2008, nájemce: Lesní družstvo obcí Přídolí IČO28084829, pronájem nemovitostí uvedených v bodě I. smlouvy za účelem hospodářské lesnické činnosti - pronajímané pozemky mají celkem 140,1681 ha, nájem sjednán na dobu určitou od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2019, výše nájmu sjednána na částku 1000 Kč/ha/rok, platba ve dvou splátkách vždy do 30. 6. a 30. 11. každého roku.
- - záměr obce není zveřejněn na základě § 39 odst. 3 zákona 128/2000 Sb. = Notářský zápis NZ 75/2019 ze dne 14. 3. 2019
- Dodatek č. 1 ze dne 2. 12. 2009 – výše nájmu stanovena na 1.000 Kč/ha/rok
- Dodatek č. 2 ze dne 22. 12. 2011 – výše nájmu stanovena na 2.000 Kč/ha/rok od 1. 1. 2012
- Dodatek č. 3 ze dne 20. 5. 2013
- Dodatek č. 4 ze dne 24. 6. 2016
- Dodatek č. 5 ze dne 1. 5. 2017 – nájem nemovitostí uvedených v bodě I. smlouvy se prodlužuje do 31. 12. 2025
- Dodatek č. 6 ze dne 21. 11. 2017 – celková výměra pronajatých pozemků činí 1460812 m², nájemce je povinen platit nájemné čtvrtletně
- Dodatek č. 7 ze dne 14. 3. 2019 – od 1. 4. 2019 se pozemky pronajímají za cenu 1.000 Kč/ha/rok do 31. 12. 2019, nájemce je povinen platit nájemné čtvrtletně – čtvrtletní nájemné od 1. 4. 2019 činí 36.520 Kč
- Faktura vydaná č. 19-002-00002 ze dne 15. 3. 2019, čtvrtletní nájemné ve výši 73.040 Kč bez DPH (s DPH 88.378,40 Kč)
- předpis: doklad č. 19-002-00002 ze dne 15. 3. 2019 (311/603,343)
- platba: výpis z účtu ČSOB č. 2019/71, obrat ze dne 15. 4. 2019, zaúčtování dokladem č. 19-801-00071 ze dne 15. 4. 2019 (311/231 par. 1039, položka 2131)

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

- kupní smlouva uzavřená dne 28. 11. 2019
- - obec jako prodávající
- - předmětem prodeje je pozemek p.č. 991/34 v k.ú. Stradov u Kaplice za celkovou cenu 2.540 Kč
- - doložka je součástí kupní smlouvy - zveřejnění záměru od 30. 10. 2019 do 14. 11. 2019, schválení prodeje v ZO dne 15. 11. 2019
- - záměr zveřejněn od 30. 10. 2019 do 14. 11. 2019
- - prodej schválen na jednání zastupitelstva obce dne 15. 11. 2019

-
- - vyznění o provedeném vkladu - právní účinky k 9. 12. 2019
- předpis - ÚD č. 19-005-00012 ze dne 28. 11. 2019
- úhrada - PPD č. 19-701-00543 ze dne 28. 11. 2019 ve výši 2.540 Kč, ÚD č. 19-701-00543
- vyřazení z majetkové evidence - účtu 031 0600 v účetní hodnotě - ÚD č. 19-009-00037 ze dne 9. 12. 2019
- směrnice o účtování RH - č. 15 dodatek č. 1 - 1. 1. 2016

Smlouvy ostatní

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu obce Omlenice ve výši 600.000 Kč do 31.12.2020, uzavřena dne 24.9.2018 - kontrola pouze v návaznosti na střednědobý výhled rozpočtu

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výběrové řízení:
- směrnice č. 16 – směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 1. 1. 2017, zadání veřejné zakázky a výběr nabídky - finanční limit 3
- „Oprava místní komunikace Omlenička, parc. č. 374/2 kú Omlenice“
- - výzva k podání nabídky v rámci veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 29. 5. 2019, předpokládaná hodnota díla: 580.000 Kč, lhůta pro podání nabídek: končí dne 12. 6. 2019 v 16,00 hod, základním hodnotícím kritériem je celková ekonomická výhodnost (celková nabídková cena, termín plnění, záruka)
- - seznam oslovených společností – 3 obchodní společnosti
- - seznam doručených nabídek ze dne 11. 6. 2019
- - zápis ZO ze dne 20. 6. 2019 – stanovení členů výběrové komise pro otevírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení nabídek
- - ustanovení komise pro otevírání obálek a posouzení a hodnocení nabídek ze dne 26. 6. 2019
- - protokol o otevírání obálek s nabídkami na zhotovitele stavby ze dne 26. 6. 2019
- - zpráva o posouzení a hodnocení nabídek jednání komise ze dne 26. 6. 2019
- - rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 26. 6. 2019 – vybrána společnost SWIETELSKY s. r. o. odštěpný závod Dopravní stavby JIH s nabídkovou cenou 563.198 CZK bez DPH
- - oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 26. 6. 2019
- - smlouva o dílo uzavřená dne 16. 7. 2019, zhotovitel díla: SWIETELSKY stavební s. r. o. České Budějovice IČO 48035599, nejzazší termín předání a dokončení díla: do 31. 10. 2019, cena za provedení díla: 563.198 CZK bez DPH (s DPH 681.469,58 CZK)
- - zveřejněna na profilu zadavatele 22. 7. 2019

Vnitřní předpis a směrnice

- vnitřní předpis č. 10 - o rozpočtu
- - schváleno v ZO dne 28. 11. 2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- - zápis ze dne 19. 9. 2019 - schválení SVR
- - zápis ze dne 28. 11. 2019 - schválení vnitřního předpisu č. 10 - o rozpočtu
- - zápis ze dne 1. 11. 2018 - schválení odměn

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis z jednání zastupitelstva obce dne 9.12.2010
- - schválení vnitřních směrnic
-
- zápis z jednání zastupitelstva obce dne 13.12.2018
- - schválení rozpočtu na rok 2019
- - schválení SVR na roky 2020 - 2022
-
- zápis z jednání zastupitelstva obce dne 20.6.2019
- - schválení závěrečného účtu za rok 2018
- - schválení účetní závěrky za rok 2018

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- směrnice č. 3 - schválení na jednání zastupitelstva obce dne 27.4.2017 (dle kontrolované písemnosti)
- tvorba fondu - účetní doklad číslo 19-009-00006 ze dne 31.3.2019
- čerpání - VPD č. 19-701-00588 ze dne 11. 12. 2019 ve výši 900 Kč včetně účtování

finanční výbor

- - zápis ze dne 31. 12. 2019
- - zápis ze dne 31. 5. 2019

kontrolní výbor

- - zápis ze dne 28. 11. 2019
- - zápis ze dne 30. 8. 2019