



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 56920/2019/jilu**

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **obce Polná na Šumavě, IČO 04498356**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku dne 31. 7. 2019 jako dílčí přezkoumání

a na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech 27. 5. až 29. 5. 2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Polná na Šumavě 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 23. 7. 2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Růžena Kaňková**

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. 544/2019/OEKO-PŘ dne 18. 7. 2019.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných vyhlášením nouzového stavu na území České republiky i pokračujícím zásadním omezením možnosti cestování kontrolních pracovníků, s využitím postupu doporučeného Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, z podkladů předávaných územními celky na elektronických nosičích a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

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, kterým byla provedena kontrola účtu 902 byl učiněn dne 29. 5. 2020.

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

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 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. 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 neprovozuje podnikatelskou činnost.
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 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
Obec nehospodaří s těmito prostředky.

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
Dle předloženého účtového rozvrhu bylo zjištěno, že obec vede věcná břemena na účtu 031 0501.
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:

Inventurní soupis, dodatečný inventurní soupis nebo zjednodušený inventurní soupis nebyl vyhotoven ve stanoveném rozsahu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory a soubory hmotných movitých věcí k 31. 12. 2018 a hlavní knihy k 31. 12. 2018 bylo zjištěno, že účetní jednotka vykazuje konečné stavy na analytických účtech 022 0000 a 022 0100. Inventurní soupis nebyl vyhotoven v tomto členění. Celkový konečný stav účtu 022 souhlasí s konečným stavem k 31. 12. 2018 uvedeným v rozvaze a hlavní knize.

U inventurního soupisu účtu 336 - Sociální zabezpečení k 31. 12. 2018 chybí analytické členění dle hlavní knihy k 31. 12. 2018 a to na účty 336 0000, 336 0200 a 336 0210.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření v ZO dne 5. 6. 2019
 Opatření splněno dne: 31.12.2019
 Popis plnění opatření: Kontrolou inventurního soupisu účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory a soubory hmotných movitých věcí k 31. 12. 2019 a hlavní knihy k 31. 12. 2019 bylo zjištěno, že účetní jednotka vykazuje konečné stavy na analytických účtech 022 0000 a 022 0100. Inventurní soupis byl vyhotoven v tomto členění. Celkový konečný stav účtu 022 souhlasí s konečným stavem k 31. 12. 2019 uvedeným v rozvaze a hlavní knize.
 U inventurního soupisu účtu 336 - Sociální zabezpečení k 31. 12. 2019 je analytické členění dle hlavní knihy k 31. 12. 2019 a to na účty 336 0000, 336 0200 a 336 0210.

Opatření bylo splněno: Napraveno.**Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:**

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při zaúčtování předpisu faktury za nákup myčky nádobí LS 10 Zanussi ve výši 36.300 Kč byl použit nesprávný nákladový účet 501 - Spotřeba materiálu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření v ZO dne 5. 6. 2019
 Opatření splněno dne: 31.12.2019
 Popis plnění opatření: Předložen účetní deník r. 2019 účtu 028 a účtu 558 se shodnými zůstatky na těchto účtech k 31. 12. 2019.

Opatření bylo splněno: Napraveno.**Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:**

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním provedení fyzické inventury inventarizační komisí k účtu 261 - Pokladna bylo zjištěno, že vyhotovení inventurního soupisu nebylo zajištěno fyzickou inventurou, tzn., že nebyl zjištěn skutečný stav pokladní hotovosti k 31. 12. 2018, která vykazuje dle hlavní knihy a rozvahy k 31. 12. 2018 částku 34.755 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření v ZO dne 5. 6. 2019
 Opatření splněno dne: 31.12.2019
 Popis plnění opatření: Přezkoumáním provedení fyzické inventury inventarizační komisí k účtu 261 - Pokladna bylo zjištěno, že vyhotovení inventurního soupisu bylo zajištěno fyzickou inventurou, tzn., že byl zjištěn skutečný stav pokladní hotovosti k 31. 12. 2019. Tento stav byl doložen výčetkou pokladní hotovosti.

Opatření bylo splněno: Napraveno.**Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:**

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Polná na Šumavě uzavřela dne 24. 9.2018 Smlouvu o zřízení věcného břemene č.: CB-014330048041/002, kde je obec Polná na Šumavě jako povinná, E.ON jako oprávněná. Předmětem smlouvy jsou pozemky parc. č. 284, 285, 278/2 v k. ú. Polná na Šumavě. Právní účinky zápisu nastaly dne 16. 10. 2018. Pozemky zatížené věcným břemenem byly přeúčtovány na analytický účet účetním dokladem č. 1812-000609 ze dne 1. 12. 2018. Nebyl dodržen okamžik uskutečnění účetního případu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření v ZO dne 5. 6. 2019
 Opatření splněno dne: 31.07.2019

Popis plnění opatření: Obec Polná na Šumavě uzavřela dne 5. 6. 2019 Kupní smlouvu, kde je obec Polná na Šumavě jako prodávající. Předmětem smlouvy je prodej pozemku parc. č. 76/10 v k. ú. Polná na Šumavě. Právní účinky zápisu nastaly dne 10. 6. 2019. Správně zaúčtováno účetním dokladem č. 1906-00318 ze dne 10. 6. 2019, částka 6.308,89 Kč, vyřazení pozemku z majetkové evidence účtu 031 0500 v účetní hodnotě.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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.**

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 5,29 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,32 %
- 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: 0,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **9 014 643,22 Kč**

České Budějovice, dne 29. května 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

Růžena Kaňková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Kaňková

.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

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 Polná na Šumavě o počtu 9 stran včetně přílohy byl seznámen dne 29.05.2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne starosta obce Dušan Hanzlík.

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 přezkoumávacímu 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 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 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.

Dušan Hanzlík

.....
starosta obce

OBEC POLNÁ NA ŠUMAVĚ
POLNÁ NA ŠUMAVĚ 204, 382 29
IČO: 04498356 ①
DIČ: CZ04498356


.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2019
- zveřejněn dle zákona od 26. 11. 2018

Rozpočtová opatření

- Organizační směrnice ze dne 7. 3. 2016
- dodatek č. 2 organizační směrnice obce Polná na Šumavě ze dne 4. 4. 2019
- - kompetence starosty obce k provádění jednotlivých rozpočtových opatření
- schváleno ZO dne 4. 4. 2019
- RO č. 4 schváleno starostou obce dne 4. 3. 2019, na vědomí ZO dne 4. 4. 2019, zveřejněno od 3. 4. 2019
- RO č. 9 schváleno ZO dne 5. 6. 2019, zveřejněno od 3. 7. 2019

Schválený rozpočet

- na rok 2019
- schválen v ZO dne 12. 12. 2018, je přílohou zápisu ZO, schodkový rozpočet, schodek je krytý prostředky z přebytků z minulých let
- zveřejněn od 11. 1. 2019

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na období r. 2020–2021
- návrh zveřejněn od 26. 11. 2018 do 12. 12. 2018
- schválen v ZO dne 12. 12. 2018
- zveřejněn od 11. 1. 2019

Závěrečný účet

- za rok 2018
- návrh zveřejněn od 16. 5. 2019
- projednán a schválen v ZO dne 5. 6. 2019, ZO souhlasí s celoročním hospodařením obce s výhradou a přijímá opatření k nedostatku uvedeného ve zprávě z přezkumu obce
- schválený závěrečný účet obce zveřejněn od 5. 7. 2019

Hlavní kniha

- (analytická) k 30. 6. 2019

Hlavní kniha

- (analytická) k 31. 12. 2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2019 ze dne 10. 12. 2019
- Jmenování inventarizační komise – příloha č. 1, podpisové vzory členů IK
- Prezenční listina a potvrzení o instruktáži zaměstnanců, kteří se budou podílet na přímém provedení řádné inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2019 ze dne 18. 12. 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 27. 1. 2020, nebyl zjištěn inventarizační rozdíl
- Inventurní soupisy účtů: 018, 019, 021, 022 0110, 028, 031, 261, 311, 315, 321, 331, 336, 337, 341, 342, 343, 374, 377, 378, 388, 389, 403, 081, 082, 088, 132, 192, 194, 199, 231, 251, 261, 901, 902,
- inv. č. 028060, název: motorová pila Husquarna, PC 13.215,00 Kč, zařazeno dne 17. 1. 2019 na účet 028
- inv. č. 204, název: traktor Iseky, PC 545.710,00 Kč + 240.185,00 Kč kabina a radlice), zařazeno na účet 022 dne 30. 4. 2019 v účetní hodnotě 785.895,00 Kč

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové náklady za období 06/2019
- starosta uvolněný, os. č. 2, místostarosta neuvolněný, os. č. 4

Pokladní doklad

- VPD č. 19-701-00346 ze dne 26. 6. 2019, částka 1.430,00 Kč
- účetní doklad č. 19-701-00346 ze dne 26. 6. 2019, částka 1.430,00 Kč
- PPD č. 19-701-00348 ze dne 26. 6. 2019, částka 2.567,00 Kč
- účetní doklad č. 19-701-00348 ze dne 26. 6. 2019, částka 2.567,00 Kč
- VPD č. 19-701-00328 ze dne 16. 6. 2019, částka 8.500,00 Kč
- účetní doklad č. 19-701-00328 ze dne 16. 6. 2019, částka 8.500,00 Kč
- PPD č. 19-701-00309 ze dne 10. 6. 2019, částka 250,00 Kč

- účetní doklad č. 19-701-00309 ze dne 10. 6. 2019, částka 250,00 Kč

Pokladní kniha (deník)

- kontrola zůstatku pokladny k 30. 6. 2019 provedena na zůstatek tu 261 Pokladna, vedený v rozvaze k 30. 6. 2019, částka 54.926,00 Kč souhlasí

Příloha rozvahy

- k 30. 6. 2019

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2019

Rozvaha

- k 30. 6. 2019

Rozvaha

- k 31. 12. 2019

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka za rok 2018 schválena v ZO dne 5. 6. 2019
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 ze dne 5. 6. 2019
- odeslán do CSÚIS dne 11. 7. 2019
- účetní doklad č. 1906-000421 ze dne 5. 6. 2019, částka 3.902.390,91 Kč ztráta (432 0300/431 0300) výsledek hospodaření za rok 2018

Účtový rozvrh

•

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12 M k 31. 12. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12 M k 30. 6. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 6. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Oznámení finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtům obcí na rok 2019 ze dne 17. 1. 2019
- objem dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu jako příspěvku na výkon státní správy na rok 2019, celková roční částka 65.400,00 Kč
- nepodléhá finančnímu vypořádání za rok 2019
- uvolňování finančních prostředků bude čtvrtletně ve 2. dekádě prvního měsíce čtvrtletí ve výši jedné čtvrtiny ročního objemu v částce 16.350,00 Kč
- příjem transferu položka 4112
- výpis z účtu ČNB č. 14, obrát ze dne 15.04.2019, částka 16.350,00 Kč
- účetní doklad č.19-802-00052 ze dne 15.04.2019, částka 16.350,00 Kč

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 9 014 700 uzavřená mezi objednavatelem obcí Polná na Šumavě a zhotovitelem ČKV Praha s.r.o. uzavřená dne 12. 6. 2019
- cena díla: bez DPH 1.555.405,00 Kč, s DPH 1.882.204,05 Kč
- akce: Modernizace ČOV Květušín v rozsahu nabídky č. 19-006 ze dne 14. 1. 2019
- doba plnění: od 1. 7. 2019 do 1. 9. 2019
- místo provádění díla: Květušín, část obce Polná na Šumavě
- zveřejněno na profilu zadavatele dne 25. 6. 2019 pod číslem F2019-021411 v TED a Evidenčním číslem zakázky Z2019-021411

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

- Kupní smlouva uzavřená mezi obcí Polná na Šumavě (jako prodávající) a FO (jako kupující) dne 5. 6. 2019
- předmět převodu: pozemek s číslem parcelním 76/10 o výměře 1.035 m², v k. ú. Polná na Šumavě za dohodnutou kupní cenu 12.524,00 Kč
- doložka osvědčující platnost dle § 41, zákona o obcích, v platném znění
- záměr prodeje zveřejněn od 3. 9. 2018 do 19. 9. 2018
- prodej schválen v ZO dne 22. 11. 2018, usnesení č. 12
- předpis: účetní doklad č. 1906-000118 ze dne 5. 6. 2019, částka 12.524,00 Kč
- úhrada: účetní doklad č. 19-801-00339 ze dne 7. 6. 2019, částka 12.524,00 Kč
- výpis z účtu KB a.s. č. 61, obrát ze dne 7. 6. 2019, částka 12.524,00 Kč
- návrh na vklad učiněn dne 10. 6. 2019

- účetní doklad č. 1906-000318 ze dne 10. 6. 2019, částka 6.308,89 Kč, vyřazení pozemku z majetkové evidence účtu 031 0500 v účetní hodnotě

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

- Objednávka č. OBJ-6SI2019 ze dne 18. 2. 2019
- Kupní smlouva číslo: KS-2019-015-1231-M uzavřená dne 25. 2. 2019
- Obec Polná na Šumavě (kupující) a AGROZET České Budějovice, a.s. (prodávající)
- Předmět koupě: 1 kus Traktor SXG 326HL
- Doba plnění: 30. 4. 2019
- předpis: účetní doklad č. 1904-000502 ze dne 30. 4. 2019 + zařazení na majetkový účet 022 0110 částka 545.710,00 Kč
- úhrada: bankovní výpis č. 053, obrat ze dne 13. 5. 2019, částka 545.710,00 Kč
- účetní doklad č. 19-801-00319 ze dne 13. 5. 2019, částka 545.710,00 Kč

Smlouvy ostatní

- Smlouva o obstarávání obchodů s cennými papíry investičních fondů č. smlouvy 7990035009, uzavřená dne 5. 3. 2019
- uzavřená s Komerční bankou, a. s., sjednaná na dobu neurčitou
- Stavový výpis, období výpisu: k 15. 3. 2019, vystaveno dne 18. 3. 2019
- předpis k podílovým fondům: účetní doklad č. 19-007-00026 ze dne 5. 3. 2019, částka 10.000.000,00 Kč (251 0100/321 0100)
- výpis z BÚ vedeného u KB, a.s. č. 32, obrat ze dne 13. 3. 2019, částka 10.000.000,00 Kč
- účetní doklad č. 19-801-00172 ze dne 13. 3. 2019, částka 10.000.000,00 Kč (položka 8118)
- výpis z majetkového účtu ze samostatné evidence investičních nástrojů vedené u Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s. Praha
- podílník: Obec Polná na Šumavě, číslo smlouvy 7990035009, období výpisu: 1. 4. 2019 – 30. 6. 2019

Dokumentace k veřejným zakázkám

- O zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 1. 1. 2016
- změna č. 1 vnitřní směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 14. 2. 2018
- nákup majetku
- Faktura č. 022019 ze dne 17.01.2019, dodavatel Jan Anderle, Nová Ves, celkem k úhradě částka 51.131,00 Kč, z toho: motorová pila Husqvarna, částka 13.215,00 Kč
- závazná objednávka ze dne 10. 1. 2019
- předpis faktury: účetní doklad č. 19-001-00010 ze dne 17. 1. 2019 (zařazení na majetkový účet 028)
- úhrada: bankovní výpis č. 11, obrat ze dne 31. 1. 2019
- účetní doklad č. 19-801-00065 ze dne 31. 1. 2019

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

- ze dne 18. 6. 2019, doručeno dne 19. 6. 2019 na KU
- (lhůta pro zaslání zprávy uvedena do 31. 12. 2019)

Vnitřní předpis a směrnice

- O zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 1. 1. 2016
- změna č. 1 vnitřní směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 14. 2. 2018
- Organizační směrnice OS/1/2016, O oběhu účetních dokladů s účinností od 4. 1. 2016
- Vzory podpisových záznamů obce Polná na Šumavě s účinností od 27. 10. 2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 12. 12. 2018 - rozpočtový výhled, schválen rozpočet na rok 2019
- ze dne 5. 6. 2019 - závěrečný účet za rok 2018, účetní závěrka r. 2018

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

- zaslána na KU dne 1. 12. 2019