



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00YYHYL

Spisová značka: **OEKO-PŘ 82396/2020/vlach**
Číslo jednací: **KUJCK 35788/2021**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 obce Heřmaneč, IČO 00477010

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:
od 18.10.2020 do 24.11.2020 jako dílčí přezkoumání,
od 23.02.2021 do 24.03.2021 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Heřmaneč 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 14.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Bc. Dana Berková**

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. 388/2020/OEKO-PŘ dne 27.07.2020.

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:

Zdeněk Mayer - starosta

Eva Nezdarová Adamovská - 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, a to kontrola plnění dle SoD ze dne 07.08.2020, byl učiněn dne 24.03.2021.

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

➤ **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. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem**

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 2 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec má "Obecně závaznou vyhlášku obce č. 1/2012 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů" účinnou od 01.01.2013 vydanou na základě zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů. Kontrolou výkazu FIN 2-12M sestaveného k 30.09.2020 bylo zjištěno, že účetní jednotka účtuje příjmy z poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů na položku 1337 (poplatek za komunální odpad). Tento druh poplatku má být účtován na položku 1340.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Účetním dokladem č. 10015 ze dne 01.11.2020 byly příjmy za komunální odpad přeúčtovány na položku 1340.

Opatření bylo splněno: Napraveno.**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2020**

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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:

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávacímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet obce za rok 2019 byl projednán na zasedání zastupitelstva obce dne 30.06.2020. Písemná informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 byla přezkoumávacímu orgánu podána až dne 21.07.2020, tj. 21 dnů po projednání závěrečného účtu v ZO.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

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 neúčtuje o hospodářské činnosti.
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 právními 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 nehospodář 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
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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Listina osvědčující právní jednání nebyla opatřena doložkou potvrzující platnost právního jednání ve smyslu zákona.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kupní smlouva ze dne 24.11.2019 (prodej pozemku parc. č. 580/11 o výměře 70 m², v k. ú. Heřmaneč, fyzické osobě) není opatřena doložkou, která by deklarovala předchozí zveřejnění záměru prodeje pozemku. V doložce je pouze napsáno, kdy byl prodej schválen (08.09.2016). V zaslaném zápisu se zasedání zastupitelstva obce konaného dne 08.09.2016 není uvedeno, komu bude pozemek prodán.

Zjištěný nedostatek byl neodstraněn.

Opatření nebylo splněno: Nenapraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce nepřijalo opatření k nápravě chyb a nedostatků.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V zápisu zastupitelstva obce ze dne 27.06.2019 (při schválení závěrečného účtu) není jednoznačně uvedeno, že byla zastupitelstvem obce přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018. Informace o přijatých opatřeních byla přezkoumávajícímu orgánu podána v zákonné lhůtě.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zápis z jednání ZO ze dne 30.06.2020

Opatření splněno dne: 31.12.2020

Popis plnění opatření: Závěrečný účet včetně zprávy o výsledku hospodaření za r. 2019 byl projednán na zasedání ZO ze dne 30.06.2020. V zápise ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 30.06.2020 je uvedeno, že zastupitelstvo obce přijímá opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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 uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- **Nedostatky, spočívající v porušení povinností územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:**
- **Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.**

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:

- **Riziko uložení pokuty za naplnění skutkové podstaty přestupku dle § 14 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.**

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,99 %
- 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: 1 382 891,86 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Zákon č. 240/2000 Sb.

Dle ustanovení § 25 písm. a) zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů (krizový zákon) obce ve svém rozpočtu na příslušný rok vyčleňují finanční prostředky na přípravu na krizové situace, řešení krizových situací a odstraňování následků krizových situací. Vyčleněná částka má být rozpočtována a přenesena do výkazu FIN 2-12M na § 5213 – Krizová opatření a položku 5903 – Rezerva na krizová opatření.

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 24.03.2021

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Bc. Dana Berková
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.
- 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 50.000,00 Kč.

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

- Návrh rozpočtu na r. 2020 projednán na jednání ZO dne 30.12.2020, zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 11.12.2019 do 30.12.2019 – potvrzeno na dokumentu

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření ze dne 12.09.2019, schvalování rozpočtových změn do výše 200.000,00 Kč na položku, v oblasti příjmů bez omezení
- Do termínu dílčího přezkumu schváleno 8 RO:
- RO č. 3 schválené starostou obce dne 14.04.2020, zveřejněno od 13.05.2020
- RO č. 7 schválené starostou obce dne 12.08.2020, zveřejněno od 07.09.2020
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce.

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2020 schválen usnesením ZO dne 30.12.2019
- rozpočet schválen jako schodkový na paragrafy a položky, P - 1.806.165,00 Kč, V - 1.994.562,00 Kč, schodek bude uhrazen finančními prostředky z minulých let
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 22.01.2020

Střednědobý výhled rozpočtu

- Rozpočtový výhled na r. 2018 - 2022
- návrh zveřejněn od 14.12.2016 do 29.12.2016
- schválen ZO dne 29.12.2016
- zveřejněn na internetových stránkách obce od 01.01.2017

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu za r. 2019 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 14.06.2020 do 30.06.2020 – potvrzeno na dokumentu, projednán a schválen v ZO dne 30.06.2020, byla přijata opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků, výrok bez výhrad.
- Úplné znění schváleného závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku PH zveřejněno na internetových stránkách obce od 01.07.2020.

Faktura

- Fa č. 91 ze dne 29.08.2020 na provedené práce a dodaný materiál - oprava obecního vodovodu... v částce 73.983,03 Kč, dodavatel Petr Jebavý, Horní Bolíkov, IČO 734 74 444
- předpis závazku – účetní doklad č. 30059 ze dne 01.09.2020
- úhrada – BV č. 002 (Česká spořitelna, a.s.) – obrát ve výši 73.983,03 Kč ze dne 07.09.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 50330 ze dne 07.09.2020
- Fa č. 200100050 ze dne 11.05.2020 na zboží dle objednávky - tiskárna v částce 6.450,00 Kč, dodavatel Ing. Pavel Ondrák, Telč, IČO 440 57 881
- předpis závazku – účetní doklad č. 30034 ze dne 11.05.2020
- úhrada – BV č. 14 (Česká spořitelna, a.s.) – obrát ve výši 6.450,00 Kč ze dne 18.05.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 50184 ze dne 18.05.2020
- účetní doklad č. 1004 ze dne 18.05.2020 - zařazení na účet 028
- Fa č. 20010002 ze dne 13.02.2020 na PC v celkové částce 24.376,00 Kč, dodavatel Ing. Pavel Ondrák, Telč, IČO 440 57 881
- předpis závazku – účetní doklad č. 30007 ze dne 13.02.2020
- opravný účetní doklad č. 1007 ze dne 01.09.2020 - oprava účtování
- úhrada – BV č. 005 (Česká spořitelna, a.s.) – obrát ve výši 24.376,00 Kč ze dne 17.02.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 50055 ze dne 17.02.2020
- účetní doklad č. 1001 ze dne 13.02.2020 - zařazení do majetku na účet 028 (částka 21.437,40 Kč)

Hlavní kniha

- K 30.09.2020

Hlavní kniha

- K 31.12.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- - plán inventur na r. 2020 ze dne 31.12.2020
- - inventarizační zpráva za r. 2020 ze dne 31.01.2021
- - inventarizace účtů k 31.12.2020 (kontrola zjištěných stavů se stavy vykázanými v hlavní knize k 31.12.2020), účty: 022, 082, 069, 231, 261, 403

Kniha došlých faktur

- Kniha vydaných faktur za období r. 2020
- Pořadová čísla 1 - 67

Kniha odeslaných faktur

- Kniha vydaných faktur za období r. 2020
- Pořadová čísla 20200001 - 20200003

Pokladní kniha (deník)

- K 30.09.2020, zůstatek ve výši 1.426,00 Kč odsouhlasen na rozvahu k 30.09.2020 (účet 261 – Pokladna)

Příloha rozvahy

- K 30.09.2020

Příloha rozvahy

- K 31.12.2020

Rozvaha

- K 30.09.2020

Rozvaha

- K 31.12.2020

Účetní doklad

- účetní doklad č. 10015 ze dne 01.11.2020 - oprava účtování

Účtový rozvrh

- Platný pro r. 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2-12M k 30.09.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2-12M k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.09.2020

Výkaz zisku a ztráty

- K 31.12.2020

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 09.09.2020
- obdarovaný - P. P., Heřmaneč
- předmět daru - peněžní dar k narození dítěte
- výše daru - 10.000,00 Kč
- úhrada - BV (Česká spořitelna, a.s.) č. 26 - obrat ve výši 10.000,00 Kč ze dne 14.09.2020
- účetní doklad č. 50308 ze dne 14.09.2020
- účetní doklad č. 10011 ze dne 01.10.2020 - oprava účtování

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OREG/396/20 ze dne 31.08.2020
- - poskytovatel dotace: JČK
- - účel dotace a doba, v níž má být účelu dosaženo: "Zlepšení vzhledu a dopravní infrastruktury v obce Heřmaneč", časové užití dotace 01.01.2020 - 31.12.2020
- - výše dotace: max. 200.000,00 Kč,
- - UZ - 711
- - vyplacení dotace: jednorázová forma zálohové platby
- - procentuální podíl vlastních peněžních prostředků - dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů
- - vyúčtování a vypořádání dotace: nejpozději do 15.01.2021
- Příjem zálohy dotace:
- - BV (Česká spořitelna, a.s.) č. 25, obrat ve výši 200.000,00 Kč ze dne 09.09.2020
- - účetní doklad č. 50303 ze dne 09.09.2020
- Čerpání transferu
- Fa č. 200101075 ze dne 15.10.2020 na práce dle SOD - zlepšení vzhledu a dopravní infrastruktury v částce 488.573,07 Kč, dodavatel SATES Čechy, s.r.o., Telč, IČO 251 72 654
- předpis - účetní doklad č. 30077 ze dne 15.10.2020
- úhrada - BV (Česká spořitelna, a.s.) č. 032 - obrat ve výši 488.573,07 Kč ze dne 18.11.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 50411 ze dne 18.11.2020

- oprava AU - účetní doklad č. 10038 ze dne 01.12.2020
- Fa č. 200101161 ze dne 02.11.2020 na práce dle SOD - zlepšení vzhledu a dopravní infrastruktury v částce 292.315,68 Kč
- předpis - účetní doklad č. 30083 ze dne 02.11.2020
- úhrada - BV (Česká spořitelna, a.s.) č. 032 - obrat ve výši 292.315,68 Kč ze dne 16.11.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 50406 ze dne 16.11.2020 (UZ 711 - částka 200.000,00 Kč)
- Fa č. 200101162 ze dne 02.11.2020 na prodloužení chodníku... v částce 90.092,76 Kč, dodavatel SATES Čechy, s.r.o., Telč, IČO 251 72 654
- předpis - účetní doklad č. 30084 ze dne 02.11.2020
- úhrada - BV (Česká spořitelna, a.s.) č. 033 - obrat ve výši 90.092,76 Kč ze dne 23.11.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 50427 ze dne 23.11.2020
- účetní doklad č. 10063 ze dne 31.12.2020 - vytvoření dohadu (účet 388)
- Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 14.12.2020
- Celkové výdaje na akci: 780.888,75 Kč
- Ke dni ukončení přezkumu hospodaření nebyla záloha na dotaci vyúčtována.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 07.08.2020
- - předmět smlouvy - Zlepšení vzhledu a dopravní infrastruktury
- - zhotovitel Sates Čechy, s.r.o., Telč, IČO 251 72 654
- - termín plnění - do 30.10.2020
- - cena díla - 678.394,02 Kč bez DPH, 820.856,76 Kč včetně DPH
- Fa č. 200101075 ze dne 15.10.2020 na práce dle SOD - zlepšení vzhledu a dopravní infrastruktury v částce 488.573,07 Kč
- Fa č. 200101161 ze dne 02.11.2020 na práce dle SOD - zlepšení vzhledu a dopravní infrastruktury v částce 292.315,68 Kč
- Fakturace celkem ve výši 780.888,75 Kč, méněpráce v částce 39.968,01 Kč včetně DPH (nedošlo k realizaci opěrné zídky a produkci odpadů)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: Zlepšení vzhledu a dopravní infrastruktury
- 2 x nabídka
- jmenování komise pro otevírání obálek a komise na posouzení a hodnocení nabídek ze dne 30.06.2020
- protokol o otevírání obálek a následném posouzení a hodnocení nabídek ze dne 28.07.2020
- schválení zhotovitele - zápis z jednání ZO ze dne 05.08.2020 SATES Čechy s.r.o., částka 820.856,00 Kč
- oznámení o výsledku rozhodnutí o přidělení zakázky ze dne 28.07.2020
- Smlouva o dílo ze dne 07.08.2020, zhotovitel Sates Čechy, s.r.o., Telč, IČO 251 72 654, cena díla - 678.394,02 Kč bez DPH, 820.856,76 Kč včetně DPH
- Smlouva zveřejněna v registru smluv dne 19.08.2020

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

- Informace o přijatých opatřeních doručena na KÚ dne 21.07.2020, lhůta pro podání písemné zprávy o plnění přijatých opatření stanovena na 30.04.2021.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice obce Heřmaneč zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 07.09.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání ZO ze dne 12.09.2019 - pověření starosty k provádění rozpočtových opatření
- Zápis z jednání ZO ze dne 30.12.2019 - schválení rozpočtu na r. 2020
- Zápis z jednání ZO ze dne 30.06.2020 - schválení účetní závěrky, závěrečného účtu
- Zápis z jednání ZO ze dne 05.08.2020 - schválení zhotovitele - VZMR

Obecně závazná vyhláška

- Obecně závazná vyhláška č. 1/2012 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů s účinností od 01.01.2013

Účetní závěrka obce

- Schválena ZO dne 30.06.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2019 ze dne 30.06.2020
- Stavová zpráva odeslána do CSÚIS dne 11.07.2020
- Převod výsledku hospodaření - účetní doklad č. 10005 ze dne 30.06.2020