

PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

městysu Trhová Kamenice, IČ: 00271055

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

16. listopadu 2015 jako dílčí přezkoumání

9. května 2016 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, 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 a **bylo zahájeno dne 1. 9. 2015** dopisem Krajského úřadu Pardubického kraje a předáním pověření.

Přezkoumané období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městysu dne 16. 11. 2015.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městysu dne 9. 5. 2016.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
 - Helena Lacušová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 1. 7. 2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Iva Dostálová - starostka městysu

Ilona Žaloudková - účetní městysu

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 úkol vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 9. 5. 2016.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2015

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny 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
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
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
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
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- 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, které byly napraveny:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Odměna při skončení funkčního období byla chybně stanovena, příp. vyplacena. (závažnost: ,)

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou mzdových listů zastupitelů bylo zjištěno, že měsíční odměna místostarostovi byla vyplacena pouze do 3.11. 2014. Vzhledem k tomu, že místostarostovi náleží odměna i v den konání ustavujícího zasedání zastupitelstva měla být vyplacena odměna do 4.11. 2014. Tímto vznikl nedoplatek ve výši 180 Kč, který je třeba doplatit.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: jan.slavik@pardubickykraj.cz

Název opatření: Odměna při skončení funkčního období
Opatření splněno dne: 16.11.2015
Popis přijatého opatření: Nedoplatek odměny bývalého místostarosty byl doplacen ve
mzdách za 06/2015.
Popis plnění opatření: splněno dne: 16.11.2015

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2015

D.I. Při přezkoumání hospodaření městyse za rok 2015 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 2,17 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,12 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 2,50 %

Trhová Kamenice, dne 9. května 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Helena Lacušová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje.
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Trhová Kamenice o počtu 13 stran byla seznámena a její stejnopis převzala Ing. Iva Dostálová.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnňou a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

Ing. Iva Dostálová

.....
starostka městyse


.....
podpis starostky městyse

Ilona Žaloudková

.....
účetní městyse


.....
podpis účetní městyse

Ing. Iva Dostálová

.....
starostka městyse


.....
podpis starostky městyse

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 27. 2. 2015 do 16. 3. 2015

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválena usnesením zastupitelstva městyse dne 15. 12. 2014

Rozpočtová opatření

- č. 1/2015, schváleno starostkou městyse dne 11. 5. 2015, na vědomí zastupitelstvu městyse dne 15. 6. 2015
- č. 2/2015, schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 15. 6. 2015
- č. 3/2015, schváleno starostkou městyse dne 1. 8. 2015, na vědomí zastupitelstvu městyse dne 14. 9. 2015
- č. 4/2015, schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 14. 9. 2015
- č. 5/2015, schváleno starostkou městyse dne 21. 10. 2015, na vědomí zastupitelstvu městyse dne 14. 12. 2015
- č. 6/2015, schváleno starostkou městyse dne 27. 11. 2015, na vědomí zastupitelstvu městyse dne 14. 12. 2015
- č. 7/2015, schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 14. 12. 2015
- č. 8/2015, schváleno starostkou městyse dne 22. 12. 2015

- Usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2015 byla starostka městyse pověřena k provádění jednotlivých rozpočtových opatření mezi jednotlivými zasedáními zastupitelstva městyse.
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2015 ve schválené výši.

Rozpočtový výhled

- sestavený na r. 2016 - 2017, schválený usnesením zastupitelstva městyse dne 15. 12. 2014

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2015 byl schválen usnesením zastupitelstva městyse č. 2/2015 ze dne 16. 3. 2015 jako schodkový v příjmové části ve výši 14.857.400,- Kč, ve výdajové části ve výši 19.733.700,- Kč. Schodek rozpočtu byl kryt peněžními prostředky minulých let.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz pro ZŠ Trhová Kamenice a pro MŠ Trhová Kamenice byl schválen v rámci rozpočtu městyse na r. 2015 usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2015 pro ZŠ ve výši 1.340.000,- Kč, pro MŠ ve výši 410.000,- Kč.

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: jan.slavik@pardubickykraj.cz

- Oznámeno dopisy zřizovatele ze dne 19. 3. 2015.

Závěrečný účet

- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 14. 5. 2015 do 1. 6. 2015, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za r. 2014 a schválen usnesením zastupitelstva městyse ze dne 15. 6. 2015 s výhradou, vč. přijetí nápravného opatření

Bankovní výpis

- BÚ hospodářské činnosti vedený u ČS, a. s. - č. účtu 1141660349/0800 ze dne 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015, bankovní výpisy za období 07 - 09/2015
- BÚ vedený u ČS, a. s. - č. účtu 1141661309/0800 ze dne 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015, bankovní výpisy za období 09/2015 a 12/2015
- BÚ vedený u ČNB - č. účtu 94-3816531/0710 ze dne 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- Zůstatky peněžních prostředků na bankovních účtech hlavní i hospodářské činnosti souhlasily na zůstatky rozvahových účtů 231 a 241 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- uzavřené dne 29. 11. 2002 a 30. 4. 2015 - za hotovost, ceniny a jiné svěřené hodnoty

Evidence poplatků

- Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2015 byl zaúčtován dokladem č. 610001 ze dne 2. 1. 2015.
- Evidence dle jednotlivých poplatníků vedena v tabulce Excel.

Faktura

- dodavatelské a odběratelské faktury hlavní činnosti k bankovním výpisům ČS, a. s. za období 09 a 12/2015 - výpis č. 038 - 042 a č. 52 - 56, vč. zaúčtování
- dodavatelské a odběratelské faktury hospodářské činnosti k bankovním výpisům ČS, a. s. za období 07 - 09/2015 - výpis č. 021 - 031, vč. zaúčtování

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2015 ze dne 23. 11. 2015 včetně jmenování IK
- Proškolení IK ze dne 16. 12. 2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015 30. 1. 2015
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2015
- inventarizace zahájena dne 4. 1. 2016 a ukončena 30. 1. 2016

Kniha došlých faktur

- za r. 2015 - vedena programem Triada v číselné řadě 2510001 - č. 2510445

Kniha odeslaných faktur

- za r. 2015 - vedena programem Triada v číselné řadě 2520001 - č. 2520069

Odměňování členů zastupitelstva

- Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 15. 12. 2014. Pro r. 2015 beze změn.

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: jan.slavik@pardubickykraj.cz

- Odměny stanoveny v souladu s nař. vlády č. 37/2003 Sb.
- Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2015.

- Počet obyvatel: 930
- Počet zastupitelů: 7

Pokladní doklad

- pokladní doklady hlavní činnosti za období 09/2015 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 333 - 373 (s označením P - příjem, V - výdej)
- pokladní doklady hlavní činnosti za období 12/2015 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 469 - 478 (s označením P - příjem, V - výdej)
- pokladní doklady hospodářské činnosti za období 07 - 09/2015 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 53 - 97 (s označením P - příjem, V - výdej)

Pokladní kniha (deník)

- pokladní kniha hlavní činnosti za období 09 a 12/2015 a pokladní kniha hospodářské činnosti za období 09/2015 - vedeny v tabulce Excel
- Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladních knihách hlavní i hospodářské činnosti souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2015.
- Rozvahový účet 261 vykazoval ke dni 31. 12. 2015 nulový zůstatek.

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015

Rozvaha

- sestavená ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015

Účtový rozvrh

- platný pro r. 2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 12. 2014, 31. 10. 2015 a 31. 12. 2015

Výkaz zisku a ztráty

- za hlavní i vedlejší hospodářskou činnost sestavený ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- HV vedlejší hospodářské činnosti - hospodaření v lesích za r. 2014 byl schválen usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2015 - převod do rozpočtu městyse.
- HV městyse za r. 2014 byl průúčtován na účet 432 dokladem č. 920015 ze dne 30.6.2015.

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- MŠ Trhová Kamenice a ZŠ Trhová Kamenice sestavené ke dni 31. 3. 2015

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- MŠ Trhová Kamenice a ZŠ Trhová Kamenice sestavené ke dni 31. 3. 2015
- Výsledky hospodaření příspěvkových organizací byly schváleny na zasedání zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2015. HV ZŠ - ztráta ve výši 71.897,30 Kč byla

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: jan.slavik@pardubickykraj.cz

pokryta použitím rezervního fondu ZŠ. HV MŠ - zisk ve výši 30.750,31 Kč byl převeden ke dni 31. 3. 2015 do rezervního fondu.

Dohody o provedení práce

- uzavřené dne 2. 1. 2015 - obsluha ve sběrném dvoře, dne 26. 1. 2014 - roznášení Trhovokamenického občasníku, dne 1. 5. 2015 - obsluha rozhledny na Zuberském kopci, dne 13. 4. 2015 - správa hřbitova v Trhové Kamenici, dne 1. 5. 2015 - obsluha rozhledny na Zuberském kopci

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- uzavřená dne 1. 4. 2015 a její dodatek č. 1 ze dne 29. 10. 2015 - pomocný dělník VPP
- uzavřená dne 1. 4. 2015 - předák VPP + pomocný dělník VPP
- uzavřená dne 1. 4. 2015 a její dodatek č. 1 ze dne 29. 10. 2015 - pomocný dělník VPP

- platový výměr účetní městyse ze dne 30. 10. 2015

- Platy stanoveny v souladu s nař. vlády č. 564/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva č. 1/2015 o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Trhová Kamenice ze dne 23. 3. 2015 příjemci dotace: Oblastní charita Nové Hrady u Skutče. Dotace poskytnuta ve výši 100.000,- Kč na částečnou úhradu provozních a mzdových nákladů pro středisko Charitní pečovatelská služba při poskytování pečovatelské služby pro klienty trvale bydlící v Trhové Kamenici. Vyúčtování dotace do 30. 11. 2015. Poskytnutí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2015 na základě žádosti příjemce ze dne 5. 12. 2014. Dotace byla vyúčtována dne 31. 8. 2015, čerpáno v plné výši.

- Smlouva č. 3/2015 o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Trhová Kamenice ze dne 31. 3. 2015 příjemci dotace: Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR. Dotace poskytnuta ve výši 3.000,- Kč na částečnou úhradu výdajů pro členy organizace - zajištění návštěv doma, v nemocnici, dopravu na výroční schůze a kulturní akce. Vyúčtování dotace do 30. 11. 2015. Poskytnutí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2015 na základě žádosti příjemce ze dne 10. 12. 2014. Dotace byla vyúčtována dne 11. 11. 2015, čerpáno v plné výši.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Oprava místní komunikace ke hřbitovu" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/15/22080 ze dne 25. 6. 2015 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2015, max. však 100.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2015, vyúčtováno dne 21. 10. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 15. 6. 2015.

- neinvestiční dotace PK na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky SDH na opravu požárního automobilu CAS (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKŘ/15/21952 ze dne 24. 6. 2015 bylo poskytnuto do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, max. však 80.000,- Kč, vyúčtování do

31. 10. 2015, vyúčtováno dne 21. 10. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 15. 6. 2015.

- neinvestiční dotace PK na přípravu a konání projektu Bezpečně na silnici (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. 2015/21808 ze dne 13. 7. 2015 bylo poskytnuto ve výši 12.500,- Kč, vyúčtování do 20. 12. 2015, vyúčtováno dne 18. 9. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 15. 6. 2015.
- neinvestiční grant PK na technické zabezpečení akce "Sejdeme se na rynku" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu č. 2015/22244 ze dne 3. 7. 6. 2015 bylo poskytnuto ve výši 10.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2015, vyúčtováno dne 18. 9. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 15. 6. 2015.
- neinvestiční grant PK na akci: Trhová Kamenice, obnova kašny se sochou sv. J. Nepomuckého (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu č. 2015/22549 ze dne 29. 6. 2015 bylo poskytnuto ve výši 200.000,- Kč, vyúčtování do 12. 12. 2015, vyúčtováno dne 19. 11. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 15. 6. 2015.
- neinvestiční grant PK na projekt "Pořízení vitrín do Muzea a galerie v Trhové Kamenici" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu č. 2015/22536 ze dne 8. 7. 2015 bylo poskytnuto ve výši 30.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2015, vyúčtováno dne 7. 12. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 15. 6. 2015.
- investiční dotace PK na akci "Stavba garáže pro techniku SDH" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/15/22774 ze dne 13. 7. 2015 bylo poskytnuto ve výši 150.000,- Kč, vyúčtování do 31. 3. 2016, vyúčtováno dne 19. 11. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 2. 7. 2015.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pronájmu nebytových prostor uzavřená dne 17. 4. 2015 - pronájem části nebytových prostor domu čp. 56 o celkové výměře 49,84 m². Záměr městyse pronajmout nebytové prostory byl zveřejněn od 1. 4. 2015 do 16. 4. 2015.
- Smlouva o pronájmu části pozemku parc. č. 850/1 o výměře 237 m² uzavřená dne 18. 2. 2015. Záměr městyse pronajmout pozemek byl zveřejněn od 27. 1. 2015 do 18. 2. 2015.

Smlouvy o dílo

- č. 24-SOD-2015-084 uzavřená dne 10. 6. 2015 se zhotovitelem M-SILNICE a.s., Pardubice na opravu místní komunikace ke hřbitovu
- č. 12/2015 uzavřená dne 15. 5. 2015 se zhotovitelem Martin Kovařík, akad. sochař a restaurátor, Svratka na dílo: Restaurátorské práce na kamenné kašně se sochou sv. Jana Nepomuckého v Trhové Kamenici - III. etapa restaurátorských prací

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

- kupní smlouva na nákup pozemku parc. č. 1055 o výměře 1.345 m² uzavřená dne 24. 6. 2015, schváleno v zastupitelstvu městyse dne 15. 6. 2015, vklad práva dne 8. 7. 2015, zařazeno dokladem č. 920020 ze dne 3. 7. 2015
-
- kupní smlouva na prodej pozemku parc. č. 2306/49 o výměře 186 m² a p.č. 2306/50 o výměře 589 m² uzavřená dne 14. 4. 2015, záměr zveřejněn od 25. 2. 2015 do 16. 3. 2015, schváleno zastupitelstvem městyse dne 16. 3. 2015, vklad práva dne 23. 4. 2015, vyřazeno dokladem č. 920007 ze dne 23. 4. 2015
- kupní smlouva na prodej pozemku parc. č. 849/5 o výměře 302 m² uzavřená dne 17. 2. 2015, záměr zveřejněn od 6. 10. 2014 do 5. 11. 2014, schváleno zastupitelstvem městyse dne 15. 12. 2014, vklad práva dne 12. 3. 2015, vyřazeno dokladem č. 920002 ze dne 12. 3. 2015

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k používání sociálního fondu - tvorba a pravidla hospodaření s fondem (ze dne 10. 1. 2011)
- Směrnice k podrozvahovým účtům, pro odepisování dlouhodobého majetku - účinné od 1. 1. 2015
- Vnitroorganizační směrnice o provádění inventarizace majetku, o účetnictví č. 3, o finanční kontrole, ke schvalování účetní závěrky městyse, opravné položky k pohledávkám, časové rozlišování, přecenění majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou, hospodářská činnost, oběh účetních dokladů (vč. podpisových vzorů - dle z.č. 563/1991 Sb. a z.č. 420/2001 Sb.), archivace, směrnice pro účtování DM

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku průběžné veřejnosprávní finanční kontroly MŠ Trhová Kamenice ze dne 11. 1. 2015, 14. 4. 2015, 15. 7. 2015
- Protokol o výsledku průběžné veřejnosprávní finanční kontroly ZŠ Trhová Kamenice ze dne 11. 1. 2015, 14. 4. 2015, 15. 7. 2015
- Kontroly byly zaměřeny na využití poskytnutého příspěvku na provozní výdaje, kontrolu účetních dokladů.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 15. 12. 2014, 16. 3. 2015, 15. 6. 2015, 14. 9. 2015 a 14. 12. 2015

Finanční a kontrolní výbor

Finanční výbor:

- zápisy FV ze dne 11. 2. 2015, 14. 4. 2015, 15. 7. 2015, 4. 11. 2015 a 16. 12. 2015 - kontrola čerpání finančních prostředků na provozní výdaje ZŠ a MŠ poskytnutých z rozpočtu městyse, kontrola výběru poplatků za užívání veřejného prostranství, kontrola pokladní hotovosti, seznámení s plánem inventur na r. 2015

Kontrolní výbor:

- zápisy KV ze dne 3. 2. 2015, 31. 3. 2015, 28. 4. 2015, 26. 5. 2015, 30. 6. 2015, 25. 11. 2015 a 16. 12. 2015 - kontrola výsledků hospodaření v lesích za r. 2014 a za r. 2015, kontrola plnění usnesení zastupitelstva městyse, kontrola kupních smluv, kontrola

dokumentace k výběrovému řízení, kontrola vedení účetních dokladů za leden - listopad r. 2015

Obecně závazné vyhlášky

- č. 1/2014, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- č. 4/2011, o místním poplatku ze psů
- č. 3/2011, o místním poplatku ze vstupného
- č. 2/2011, o místním poplatku ze vstupného

- Evidence OZV byla zavedena.

Účetní závěrka za r. 2014

- za městyse schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 15. 6. 2015
- za zřízené příspěvkové organizace - ZŠ Trhová Kamenice a MŠ Trhová Kamenice schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2015