

PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 městyse Trhová Kamenice

IČ: 00271055

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 11. října 2017 jako dílčí přezkoumání
dne 24. dubna 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok 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 10.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 11.10.2017.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 24.4.2018.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová
 - Miroslava Pleskotová

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 3. 7. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

**Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Iva Dostálová - starostka městyse
Ilona Žaloudková - účetní městyse**

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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 24.4.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2017 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 § 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
17. 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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření městyse za rok 2017 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 3,04 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,41 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 2,30 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh městyse Trhová Kamenice nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.


Trhová Kamenice dne 24. dubna 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném 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 8 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Trhová Kamenice o počtu 14 stran byla seznámena a její stejnopis převzala starostka obce Ing. Iva Dostálová.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehnospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, darovací smlouvu 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. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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 se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Ing. Iva Dostálová

.....
starostka městyse



.....
podpis starostky městyse

Ilona Žaloudková

.....
účetní městyse



.....
podpis účetní městyse

Převzal:

Ing. Iva Dostálová

.....
starostka městyse



.....
podpis starostky městyse



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 23.2.2017 - 13.3.2017.

Pravidla rozpočtového provizoria

- Schválena usnesením zastupitelstva městyse č. 9/2016 bodem 189 ze dne 12.12.2016.

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 1, schválené starostkou městyse dne 24.4.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 16.5.2017.
- Rozpočtové opatření č. 2, schválené starostkou městyse dne 31.5.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 2.6.2017.
- Rozpočtové opatření č. 3, schválené zastupitelstvem městyse dne 12.6.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 15.6.2017.
- Rozpočtové opatření č. 4, schválené starostkou městyse dne 30.6.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 11.7.2017.
- Rozpočtové opatření č. 5, schválené starostkou městyse dne 31.7.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 10.8.2017.
- Rozpočtové opatření č. 6, schválené starostkou městyse dne 31.8.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 5.9.2017.
- Rozpočtové opatření č. 7, schválené zastupitelstvem městyse dne 18.9.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 21.9.2017.
- Rozpočtové opatření č. 8, schválené starostkou městyse dne 29.9.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 9.10.2017.
- Rozpočtové opatření č. 9, schválené starostkou městyse dne 30.10.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 22.11.2017.
- Rozpočtové opatření č. 10, schválené starostkou městyse dne 30.11.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 13.12.2017.
- Rozpočtové opatření č. 11, schválené zastupitelstvem městyse dne 11.12.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 10.1.2018.
- Rozpočtové opatření č. 12, schválené starostkou městyse dne 28.12.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na elektronické úřední desce městyse dne 24.1.2018.
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2017 ve schválené výši.

- Usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16.3.2015 byla schválena kompetence starostky městyse ke schvalování rozpočtových opatření mezi jednotlivými zasedáními zastupitelstva městyse.

Rozpočtový výhled

- Sestaven na rok 2017 - 2019, schválen usnesením zastupitelstva městyse č. 8/2016 bodem 170 ze dne 19.9.2016. Zveřejněn na internetových stránkách městyse od 23.2.2017.

Schválený rozpočet

- Rozpočet na rok 2017 byl schválen usnesením zastupitelstva městyse č. 11/2017 pod bodem 212 ze dne 13.3.2017 jako schodkový v příjmové části ve výši 17 979 300,- Kč, ve výdajové části ve výši 31 346 900,- Kč. Vyrovnání je zajištěno zůstatkem finančních prostředků na BÚ k 31.12.2016 ve výši 13 367 600,- Kč.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.
- Schválený rozpočet byl zveřejněn na elektronické úřední desce v nezměněné podobě od návrhu dne 23.2.2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ZŠ Trhová Kamenice:
- Příspěvek na provozní výdaje pro ZŠ Trhová Kamenice byl schválen v rámci rozpočtu městyse na rok 2017 usnesením zastupitelstva městyse ze dne 13.3.2017 ve výši 1 351 000,- Kč. Příspěvek na provozní výdaje bude poukazován příspěvkové organizaci ve čtvrtletních splátkách dle uvedeného rozpisu.
- Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 15.3.2017.
- MŠ Trhová Kamenice:
- Příspěvek na provozní výdaje pro MŠ Trhová Kamenice byl schválen v rámci rozpočtu městyse na rok 2017 usnesením zastupitelstva městyse ze dne 13.3.2017 ve výši 403 400,- Kč. Příspěvek na provozní výdaje bude poukazován příspěvkové organizaci ve čtvrtletních splátkách dle uvedeného rozpisu.
- Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 16.3.2017.

Závěrečný účet

- Závěrečný účet městyse za rok 2016 vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 24.4.2017 - 12.6.2017, celoroční hospodaření za rok 2016 schváleno v zastupitelstvu městyse dne 12.6.2017 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet městyse včetně všech příloh byl zveřejněn na elektronické úřední desce v nezměněné podobě od návrhu dne
- 24.4.2017.

Bankovní výpis

- Výpisy z účtu č. 1141661309/0800 vedeného u ČS za období 6/2017 od č. 23 do č. 26 a k 31.12.2017.
- Výpisy z účtu č. 1141660349/0800 vedeného u ČS za období 6/2017 od č. 19 do č. 23 a k 31.12.2017.
- Výpisy z účtu č. 94-3816531/0710 vedeného u ČNB za období 6/2017 od č. 19 do č. 20 a k 31.12.2017.
- Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.12.2017.
- Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 241 ke dni 31.12.2017.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 28.4.2017
- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 2.5.2017

Evidence majetku

- Za rok 2017 majetek veden v majetkovém programu Triada.

Evidence poplatků

- Evidence poplatků za odpad za odpad a za psa vedená v excelu
- Doklad o zaúčtování předpisu poplatků za 1/2017 předložen

Faktura

- Přijaté faktury uhrazené v období 6/2017 včetně dokladů o zaúčtování
- Vydané faktury uhrazené v období 6/2017 včetně dokladů o zaúčtování

Hlavní kniha

- Sestavena za období 12/2017 v programu Triada.

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 27. 11. 2017 včetně jmenování inventarizační komise.
- Proškolení inventarizační komise ze dne 6. 12. 2017.
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 31. 1. 2018 bez inventarizačních rozdílů.
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017.
- Inventarizace zahájena 1. 1. 2018 a ukončena 15. 1. 2018, projednání výsledků inventarizace na zasedání zastupitelstva městyse dne 12. 2. 2018.

Kniha došlých faktur

- Za rok 2017 vedena v programu Triada v číselné řadě 2710001 - 2710488.

Kniha odeslaných faktur

- Za rok 2017 vedena v programu Triada v číselné řadě 2720001 - 2720099.

Odměňování členů zastupitelstva

- Usnesení ze zasedání zastupitelstva městyse ze dne 15.12.2014.
- Výplatní pásky za období 9/2017, mzdové listy za 12/2017.

Pokladní doklad

- Pokladní doklady za období 6/2017 od č. P17001100 do č. V17001293, pokladna hlavní činnosti
- Pokladní doklady za období 6/2017 od č. P17005046 do č. V17005057, pokladna VHČ

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní kniha za období 6/2017 od č. P17001100 do č. V17001293 a za 12/2017, pokladna hlavní činnosti vedena v programu Triada.
- Pokladní kniha za období 6/2017 od č. P17005046 do č. V17005057 a za 12/2017, pokladna VHČ vedena v programu Triada.
- Rozvahový účet 261 vykazoval ke dni 31.12.2017 nulový zůstatek - ověřeno, bez rozdílů.

Příloha rozvahy

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Rozvaha

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Účtový rozvrh

- Sestaven na rok 2017 v programu Triada.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- K 31.8.2017 a k 31.12.2017.

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ Trhová Kamenice - sestavena k 31.12.2016, k 31.3.2017 a k 30.6.2017.
- MŠ Trhová Kamenice - sestavena k 31.12.2016, k 31.3.2017 a k 30.6.2017.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ Trhová Kamenice - sestaven k 31.12.2016, k 31.3.2017 a k 30.6.2017.
- MŠ Trhová Kamenice - sestaven k 31.12.2016, k 31.3.2017 a k 30.6.2017.

Dohody o pracovní činnosti

- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 30.6.2017

Dohody o provedení práce

- Dohoda o provedení práce ze dne 30.6.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 28.4.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 2.5.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 2.10.2017 - kompletace a roznos volebních lístků.
- Dohoda o provedení práce ze dne 2.10.2017 - úklid volební místnosti, roznos volebních lístků.

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 1.9.2017 včetně platového výměru ze dne 26.10.2016
- Pracovní smlouva ze dne 31.5.2017, platový výměr je součástí pracovní smlouvy
- Pracovní smlouva ze dne 31.5.2012 včetně platového výměru ze dne 26.10.2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse č. 1/2017 ze dne 20.3.2017. Příjemce dotace: Oblastní charita Nové Hrady u Skutče. Dotace poskytnuta ve výši 110 000,- Kč na částečnou úhradu provozních a mzdových nákladů pro středisko Charitní pečovatelská služba při poskytování pečovatelské služby pro klienty trvale bydlící v Trhové Kamenici a jejích místních částech. Vyúčtování dotace předložit poskytovateli nejpozději do 30.11.2017, včetně kopie dokladů. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 2.1.2017 a schválena usnesením zastupitelstva městyse č. 11/2017 pod bodem č. 221. ze dne 13.3.2017.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse č. 2/2017 ze dne 22.3.2017. Příjemce 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 předložit poskytovateli nejpozději do 30.11.2017, včetně kopie dokladů. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 7.11.2016 a schválena usnesením zastupitelstva městyse č. 11/2017 pod bodem č. 222. ze dne 13.3.2017.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse č. 3/2017 ze dne 30.6.2017. Příjemce dotace: Myslivecký spolek Trhová Kamenice. Dotace poskytnuta ve výši 40 000,- Kč na částečnou úhradu výdajů na opravy budovy myslivecké chaty v k.ú. Trhová Kamenice na st.p.č. 337 - fasáda, opláštění budovy, opravy v podkroví. Vyúčtování dotace předložit poskytovateli nejpozději do 30.12.2017, včetně kopie dokladů. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 1.4.2017 a schválena usnesením zastupitelstva městyse č. 12/2017 ze dne 12.6.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Neinvestiční dotace z PK na opravu požárního automobilu. Na základě Smlouvy o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky sboru dobrovolných hasičů obce z rozpočtu Pardubického kraje na rok 2017 evidenční číslo OKŘ/17/22283 ze dne 26.6.2017 byla poskytnuta dotace do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 30 000,- Kč, vyúčtování dotace do 31.10.2017, vyúčtováno dne 10.10.2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 12/2017 dne 12.6.2017.
- Investiční dotace z PK na nový dopravní automobil SDH. Na základě Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí individuální účelové investiční dotace na nový dopravní automobil pro jednotku sboru dobrovolných hasičů obce z rozpočtu Pardubického kraje - v rámci dotačního programu MV - GŘ HZS ČR - 2017 evidenční číslo OKŘ/17/20836 byla poskytnuta dotace ve výši 2/3 skutečně poskytnuté investiční dotace MV-GŘ HZS ČR, maximálně však 300 000,- Kč. Vyúčtování dotace do 30.6.2018. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 12/2017 dne 12.6.2017.
- Neinvestiční dotace z Podprogramu 1 - Podpora kulturních aktivit na rok 2017 na realizaci akce "Sejdeme se na rynku" (pol 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Podprogramu 1 - Podpora kulturních aktivit na rok 2017 evidenční číslo OKSCR/17/22760 ze dne 13.6.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 15 000,- Kč, ve výši maximálně 50% ze skutečných celkových nákladů projektu. Vyúčtování realizované akce nejpozději do 30.9.2017. Vyúčtováno dne 14.9.2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 12/2017 dne 12.6.2017.
- Investiční dotace PK na "Trhová Kamenice - kanalizace a ČOV - DSP" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/17/23869 ze dne 5.10.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 250 00,- Kč. Vyúčtování realizovaného projektu předložit poskytovateli nejpozději do 30.11.2018. Ke dni kontroly nebylo vyúčtováno. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 18.9.2017.
- Neinvestiční dotace PK na "Činnost místní knihovny v Trhové Kamenici" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Podprogramu 4 - Podpora subjektů činných v oblasti kultury v Pardubickém kraji na rok 2017 evidenční číslo OKSCR/17/24041 ze dne 6.10.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 10 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2017, vyúčtováno dne 10.11.2017, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 18.9.2017.
- Investiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Dětské hřiště Svárov" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/17/22063 ze dne 21.6.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2017, maximálně však ve výši 110 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2017, vyúčtováno dne 14.9.2017, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 12.6.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017 přiznáno 19.749,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 6. 2. 2018. Dle předložených dokladů čerpáno v plné výši 19 749,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 15.3.2017. Předmětem nájmu jsou nebytové prostory v domě č.p. 49 v Trhové Kamenici. Pronajímatel pronajímá nájemci předmět nájmu výlučně za účelem provozování hostinské činnosti na dobu určitou do 31.3.2018. Schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 11/2017 pod bodem 223. dne 13.3.2017. Záměr pronájmu nebytových prostor byl zveřejněn ve dnech 13.2. - 13.3.2017.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 25.7.2017 uzavřená se zhotovitelem - Hřiště pod Květinou s.r.o., Písek. Zhotovitel se zavazuje zhotovit mobiliář podle nabídky zhotovitele ze dne 26.6.2017, která je nedílnou součástí smlouvy o dílo. Termín dokončení prací do 25.8.2017, celková cena díla 221 502,60 Kč. Dle předložené faktury byla cena díla dodržena dle smlouvy. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 12.6.2017.

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

- Kupní smlouva ze dne 23.3.2017 na prodej pozemku p.č. 3172/5 o výměře 1534 m2 v k.ú. Trhová Kamenice. Záměr byl zveřejněn na úřední desce městyse ve dnech 25.11.2016 - 12.12.2016. Prodej byl schválen usnesením zastupitelstva městyse č. 9/2016 dne 12.12.2016. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 6.4.2017. Vyřazeno dokladem č. 930018 na účet 554/031 ve výši 92 991,- Kč dne 6.4.2017.
- Kupní smlouva ze dne 10.5.2017 na prodej pozemku p.č. 3172/6 o výměře 868 m2 v k.ú. Trhová Kamenice. Záměr byl zveřejněn na úřední desce městyse ve dnech 25.11.2016 - 12.12.2016. Prodej byl schválen usnesením zastupitelstva městyse č. 9/2016 dne 12.12.2016. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 18.5.2017. Vyřazeno dokladem č. 930027 na účet 554/031 ve výši 52 618,- Kč dne 18.5.2017.
- Kupní smlouva ze dne 23.1.2017 na koupi pozemku p.č. 28 o výměře 277 m2 v k.ú. Trhová Kamenice. Koupě pozemku byla schválena usnesením zastupitelstva městyse č. 9/2016 dne 12.12.2016. Návrh na vklad od katastru nemovitostí byl podán dne 30.1.2017. Zařazeno dokladem č. 930002 na účet 042/031 ve výši 6925,- Kč dne 30.1.2017.
- Kupní smlouva ze dne 11.7.2017 na koupi pozemku p.č. 3210/4 o výměře 1135 m2 a p.č. 3210/5 o výměře 206 m2 vše v k.ú. Trhová Kamenice. Pozemky byly odděleny GP č. 928-1253/2016 z původní p.p.č. 3210 o výměře 2477 m2. Koupě pozemku byla schválena usnesením zastupitelstva městyse č. 12/2017 pod bodem 249 dne 12.6.2017. Návrh do katastru nemovitostí byl podán dne 13.7.2017. Zařazeno dokladem č. 930042 na účet 042/031 ve výši 80 460,- Kč dne 13.7.2017.

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní organizační směrnice o provádění inventarizace majetku ze dne 1.9.2011.
- Směrnice pro odepisování dlouhodobého majetku - odpisový plán ze dne 1.1.2015.
- Směrnice k podrozvahovým účtům ze dne 1.1.2017.
- Vnitroorganizační směrnice o účetnictví č. 4 ze dne 1.1.2017.
- Vnitroorganizační směrnice o finanční kontrole č. 3 ze dne 27.11.2006.
- Vnitroorganizační směrnice o oběhu účetních dokladů č. 2 ze dne 1.1.2017.
- Vnitroorganizační směrnice o účetnictví č. 1 ze dne 1.1.2017.
- Vnitroorganizační směrnice ke schvalování účetní závěrky městyse ze dne 1.12.2013.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku následné veřejnosprávní finanční kontroly příspěvkové organizace ZŠ Trhová Kamenice ze dne 1.2.2017. Předmětem kontroly bylo využití poskytnutého příspěvku z rozpočtu městyse v roce 2016.
- Protokol o výsledku následné veřejnosprávní finanční kontroly příspěvkové organizace MŠ Trhová Kamenice ze dne 1.2.2017. Předmětem kontroly bylo využití poskytnutého příspěvku z rozpočtu městyse v roce 2016.
- Protokol o výsledku průběžné veřejnosprávní finanční kontroly příspěvkové organizace MŠ Trhová Kamenice ze dne 26.4.2017. Předmětem kontroly bylo využití poskytnutého příspěvku z rozpočtu městyse v roce 2017.
- Protokol o výsledku průběžné veřejnosprávní finanční kontroly příspěvkové organizace ZŠ Trhová Kamenice ze dne 26.4.2017. Předmětem kontroly bylo využití poskytnutého příspěvku z rozpočtu městyse v roce 2017.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání zastupitelstva městyse ze dne 30.1.2017, ze dne 13.3.2017, ze dne 12.6.2017, ze dne 18.9.2017 a ze dne 11.12.2017.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Sociální fond:
- Rozpočet sociálního fondu na rok 2017 schválen v rámci rozpočtu městyse na rok 2017 usnesením zastupitelstva městyse ze dne 13.3.2017.

Obecně závazné vyhlášky

- OZV č. 2/2011 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství.
- OZV č. 3/2011 o místním poplatku ze vstupného.
- OZV č. 4/2011 o místním poplatku ze psů.
- OZV č. 1/2016 o místním poplatku za provoz systému shromažďování sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.

Přiznání DPPO

- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2016 předloženo. Ve výkazu pro hodnocení rozpočtu z k 31.8.2017 odpovídá zůstatku pol. 1122 v příjmech a par. 6399, pol 5365 ve výdajích.

Schválení účetní závěrky městyse

- Účetní závěrka městyse za rok 2016 schválena usnesením zastupitelstva městyse dne 12.6.2017. Předložen protokol o schválení účetní závěrky. Hospodářský výsledek rok 2016 byl přeúčtován na účet 432.

Schválení účetní závěrky MŠ Trhová Kamenice

- Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2016 Mateřské školy Trhová Kamenice schválena zastupitelstvem městyse usnesením č. 11/2017 pod bodem 217. ze dne 13.3.2017. Hospodářský výsledek MŠ ve výši 45 312,39 Kč převeden do rezervního fondu. Příspěvkové organizaci MŠ Trhová Kamenice rozhodnutí zastupitelstva městyse oznámeno dopisem ze dne 15.3.2017.

- Předložen protokol o schválení účetní závěrky MŠ za rok 2016.

Schválení účetní závěrky ZŠ Trhová Kamenice

- Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2016 Základní školy Trhová Kamenice schválena zastupitelstvem městyse usnesením č. 11/2017 pod bodem 215. ze dne 13.3.2017. Hospodářský výsledek ZŠ ve výši 135 983,03 Kč převeden do rezervního fondu. Příspěvkové organizaci ZŠ Trhová Kamenice rozhodnutí zastupitelstva městyse oznámeno dopisem ze dne 15.3.2017.
- Předložen protokol o schválení účetní závěrky ZŠ za rok 2016.

Zápisy finančního výboru, zápisy kontrolního výboru

- Zápis ze schůze finančního výboru ze dne 1.2.2017 - kontrola čerpání a užití finančních prostředků na provozní výdaje ZŠ a MŠ poskytovaných z rozpočtu městyse.
- Zápis ze schůze finančního výboru ze dne 26.4.2017 - kontrola čerpání a užití finančních prostředků na provozní výdaje ZŠ a MŠ poskytovaných z rozpočtu městyse.
- Zápis ze schůze finančního výboru ze dne 4.10.2017 - kontrola čerpání a užití finančních prostředků na provozní výdaje ZŠ a MŠ poskytovaných z rozpočtu městyse.
- Zápis z jednání kontrolního výboru konaného dne 18.1.2017 - kontrola účetních dokladů ze 12/2016.
- Zápis z jednání kontrolního výboru konaného dne 7.6.2017 - kontrola usnesení zastupitelstva ze dne 30.1.2017 a ze dne 13.3.2017.