

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 38568/2015/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015
obce Jankov, IČO 00245020

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

3. prosince 2015 jako dílčí přezkoumání

16. března 2016 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Jankov za rok 2015** 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 21.7.2015 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Dagmar Koukolová**

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 26/2015 dne 22.7.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Jan Jílek - starosta

Ing. Pavlína Dobešová - účetní

Marie Vaňková - místostarostka

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 ukončení kontroly na místě byl učiněn dne 16.3.2016.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

➤ 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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 72

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Neuvolněnému zastupiteli byla vyplácena měsíční odměna v jiné výši, než schválilo zastupitelstvo obce

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce dne 5.11.2014 schválilo měsíční odměnu neuvolněnému starostovi ve výši 0,6 násobku stanovené výše měsíční odměny dle nařízení vlády č. 37/2003 Sb. pro uvolněného člena zastupitelstva obce, který vykonává funkci starosty. Přestože od 1.4.2015 došlo na základě novely nařízení vlády č. 37/2003 Sb. k navýšení odměn členů zastupitelstva, odměna neuvolněnému starostovi je vyplácena ve stejné výši. Protože zastupitelstvo neschválilo konkrétní částku, měla by se výše odměny neuvolněného starosty měnit v souladu se změnami právních předpisů.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Dle protokolu mzdy po výpočtu za období 11/2015 byla starostovi chybějící odměna doplacena a od období 12/2015 je odměna vyplácena ve správné výši.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 41 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nájemní smlouva ze dne 30.12.2014 na pronájem pozemku p.č. 2981/2 a dodatek č. 1 k nájemní smlouvě ze dne 10.5.2015 - rozšíření předmětu pronájmu o p.č. 2981/4, neobsahují doložku, která by potvrzovala, že byl zveřejněn záměr pronájmu pozemků p.č. 2981/2 a p.č. 2981/4.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Nájemní smlouva byla doplněna o doložku potvrzující platnost právního úkonu.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

3. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 26

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle směrnice obce k veřejným zakázkám účinné od 1.1.2015 bude v kategorii od 500.000 Kč do 6.000.000 Kč bez DPH na stavební práce uchazečům následně oznámeno, zda byli vybráni k realizaci veřejné zakázky či nikoliv a jaká nabídka byla vybrána jako nejvhodnější. Při kontrole výběrového řízení na akci Oprava hasičské klubovny nad hasičskou zbrojnicí v Jankově nebylo doloženo, zda bylo uchazečům zasláno oznámení o výběru nejvhodnější nabídky.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Bylo doloženo zpráva uchazečům o výsledku výběrového řízení na opravu hasičské klubovny nad hasičskou zbrojnicí v Jankově, která byla dne 16.3.2015 rozeslána e-mailem všem uchazečům.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2015

- **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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 16 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2015 bylo zjištěno, že obec vykazuje na řádku č. 4440 Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci ve sloupci Výsledek od počátku roku schodek ve výši -9.217,83 Kč, přičemž schválený rozpočet a rozpočet po změnách je nulový. Jedná se o neplánovaný schodek, ke kterému došlo tím, že příjmy byly naplněny na nižší % (95,26 %) než výdaje (95,37 %). Povinností obce bylo v tomto případě provést povinné rozpočtové opatření, neboť hrozilo nebezpečí rozpočtového schodku.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) 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. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 147a odst. 1, 2 písm. a

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou veřejné zakázky na Opravu hasičské klubovny nad hasičskou zbrojnicí v Jankově bylo zjištěno, že dne 20.3.2015 byla uzavřena smlouva o dílo na částku 577.975,45 Kč bez DPH, cena celkem 699.350,30 Kč. Tato smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele zároveň s dodatkem č. 1 uzavřeným dne 24.6.2015 až dne 8.7.2015.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky

Ustanovení: § 30 odst. 1 a 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurních soupisů účtů 082 Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí a 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku k 31.12.2015 bylo zjištěno, že účetní stav nesouhlasí se stavem doloženým z majetkové evidence.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: § 33

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec nesprávně proúčtovala zůstatek zboží na účtu 132 k 31.12.2015 na účet 501 Spotřeba materiálu místo na účet 504 Prodané zboží (doklad č. 1512-000182 ze dne 31.12.2015). Dále byly chybně zaúčtovány na účet 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku náhradní nože do sekačky (VPD č. 155 ze dne 12.5.2015), správně měl být použit účet 501 Spotřeba materiálu.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- přezkoumán: Ano

Obec netvoří peněžní fondy.

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec nemá sdružené prostředky.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
Obec nemá příspěvkovou organizaci.

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:

Územní celek nedodržel postup tvorby opravných položek k pohledávkám.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Opravné položky se tvoří ve výši 10 % za každých ukončených 90 dnů po splatnosti. Kontrolou inventurního soupisu účtu 194 (Opravné položky k odběratelům) bylo zjištěno, že došlo k nesprávnému výpočtu při stanovení opravné položky k účtu 311 (Odběratelé).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: usnesení ZO ze dne 5.5.2015
Opatření splněno dne: 31.12.2015
Popis plnění opatření: Obec již o opravných položkách neúčtuje, pohledávky byly vyřazeny a zaúčtovány na podrozvahový účet 905.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

K inventurnímu soupisu účtu 374 (Krátkodobé přijaté zálohy na transfery) není přiložen žádný dokument, který by dokladoval stav tohoto účtu k 31.12.2014.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: usnesení ZO ze dne 5.5.2015
Opatření splněno dne: 31.12.2015
Popis plnění opatření: Inventurní soupis účtu 374 k 31.12.2015 je doložen příslušnými doklady.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou podrozvahového účtu 903 300 Ostatní majetek je evidována předzahrádka před hostincem v Holašovicích č.p. 18 v ocenění 62.000 Kč. Z přiložených dokladů nevyplývá, jaký právní vztah má obec Jankov k předzahrádce, když obec Jankov nechala předzahrádku vyrobit a zaplatila její výrobu na základě faktury č. 5/2007, vystavené dne 3.7.2007 a bankovního výpisu ČSOB č. 2007/30, obrát ze dne 31.7.2007 ve výši 62.000 Kč. Na základě faktury č. 11/2007, vystavené dne 25.7.2007 došlo k přefakturaci nákladů ve výši 62.000 Kč Budějovickému budvaru n.p. České Budějovice kdy předmětem fakturace je, cit.: "Na základě Smlouvy 264/2006 o součinnosti při propagaci piva Vám fakturujeme za výrobu a montáž předzahrádky před hostincem v Holašovicích. K úhradě 62.000 Kč". V roce 2013 obec proplatila 20.752 Kč opravu dřevěné terasy před obecní hospodou v Holašovicích č.p. 18, na pozemku p.č. 4082/6, LV 1 Obec Jankov, k.ú. Holašovice. Tato faktura nebyla nikomu přefakturována. Obec uskutečnila výdaj ze svého rozpočtu, jakoby opravovala majetek ve svém vlastnictví. V rozporu s tím, však neeviduje terasu na svém majetkovém účtu, ale pouze na podrozvahovém účtu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: usnesení ZO ze dne 5.5.2015
Opatření splněno dne: 31.12.2015
Popis plnění opatření: Na základě telefonických jednání proběhlých mezi starostou a zástupci společnosti Budějovický Budvar n.p. bylo potvrzeno, že společnost Budějovický Budvar n.p. neeviduje ve svém účetnictví předmětnou předzahrádku, a že se tedy ani nehlásí k jejímu vlastnictví. Předzahrádka byla tedy zaúčtována do majetku obce na účet 021 0200 dne 31.12.2015 dokladem č. 1512-000178.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Inventarizace majetku a závazků nebyla provedena.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

K 31.12.2014 nebyla provedena inventarizace účtů 078, 079, 081, 082, 088 a 408.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: usnesení ZO ze dne 5.5.2015
Opatření splněno dne: 31.12.2015

Popis plnění opatření:

K 31.12.2015 byla provedena inventarizace těchto účtů.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2015

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 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 rozpočtové kázně nebo ve vzniku správního deliktu podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů:
 - Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.
- Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.
- Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".

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 správního deliktu dle § 22a odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

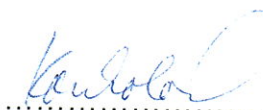
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,62 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,60 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Jankov, dne 16. března 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Dagmar Koukolová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (16)

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 přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Jankov o počtu 8 stran včetně přílohy byl seznámen dne 16.3.2016 a její stejnopis převzal dne 16.3.2016 Ing. Jan Jílek.

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela kupní, směnnou, darovací a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 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 Kč.

Ing. Jan Jílek

starosta obce



.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- zveřejněný od 9.12.2014 do 30.12.2014

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 9 (kromě č. 6 a 9 schválená starostou)

Rozpočtová opatření

- č. 11

Rozpočtový výhled

- do roku 2019

Schválený rozpočet

- na paragrafy, vyrovnaný, P a V - 4.960.000 Kč

Závěrečný účet

- zveřejněný od 20.4.2015 do 5.5.2015 i elektronicky

Bankovní výpis

- č. 2015/130 ze dne 7.9.2015 - příjem dotace, 130.000 Kč, příspěvek SK Jankov 100.000 Kč
- č. 2018/52 ze dne 15.4.2015 - úhrada faktury č. 20150003
- č. 2015/62 ze dne 5.5.2015 - úhrada faktury č. 20150011
- č. 2015/102 ze dne 10.7.2015 - úhrada faktury č. 20150017
- č. 2015/114 ze dne 30.7.2015 - úhrada faktury č. FV1506532

Bankovní výpis

- č. 10 ze dne 21.7.2015 - příjem dotace, 180.000 Kč
- č. 65 ze dne 11.5.2015 - úhrada faktury č. 183
- č. 87 ze dne 22.6.2015 - úhrada faktury č. 184

Faktura

- č. 183 ze dne 30.4.2015 - obnova kamenného schodiště u zadního vstupu budovy bývalé školy Holašovice, 190.003 Kč
- č. 184 ze dne 29.5.2015 - obnova kamenného schodiště u zadního vstupu budovy bývalé školy Holašovice, 107.655 Kč

Faktura

- č. 20150003 ze dne 3.4.2015 - oprava hasičské klubovny, 182.919 Kč
- č. 20150011 ze dne 30.4.2015 - oprava hasičské klubovny, 218.155 Kč
- č. 20150017 ze dne 30.6.2015 - oprava hasičské klubovny, 298.276 Kč
- č. FV1506532 ze dne 21.7.2015 - KEO, 20455 Kč

Hlavní kniha

- analytická předvaha k 31.10.2015

Hlavní kniha

- analytická předvaha k 31.12.2015

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur majetku a závazků ze dne 29.12.2015
- podpisové vzory
- zpráva o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2015 ze dne 18.1.2016

Odměňování členů zastupitelstva

- protokol po výpočtu mezd za období 10/2015

Pokladní doklad

- VPD č. 155 ze dne 12.5.2015 - sekačka + nože, 9.755 Kč

Příloha rozvahy

- k 30.9.2015

Příloha rozvahy

- k 31.12.2015

Rozvaha

- k 30.9.2015

Rozvaha

- k 31.12.2015

Účetní doklad

- č. 1509-000011 ze dne 25.8.2015 - předpis závazku k SK, 100.000 Kč

- č. 15-800-00667 ze dne 7.9.2015 - zaúčtování vyplacení příspěvku SK, 100.000 Kč

Účetní doklad

- č. 1512-000182 ze dne 31.12.2015 - přeúčtování zůstatku zboží v Infocentru dle inventury
- č. 15-700-00155 ze dne 12.5.2015 - zaúčtování VPD č. 155

Účetní doklad

- č. 15-800-00670 ze dne 7.9.2015 - zaúčtování příjmu dotace, 130.000 Kč
- č. 1504-000075 - ze dne 13.4.2015 - předpis faktury č. 20150003
- č. 15-800-00203 ze dne 15.4.2015 - zaúčtování úhrady faktury č. 20150003
- č. 1505-000050 ze dne 4.5.2015 - předpis faktury č. 20150011
- č. 15-800-00229 ze dne 5.5.2015 - zaúčtování úhrady faktury č. 20150011
- č. 1507-000055 ze dne 7.7.2015 - předpis faktury č. 20150017
- č. 15-800-00557 ze dne 10.7.2015 - zaúčtování úhrady faktury č. 20150017
- č. 1507-000115 ze dne 23.7.2015 - předpis faktury č. FV1506532
- č. 1507-000116 ze dne 30.7.2015 - zaúčtování úhrady faktury č. FV1506532

Účetní doklad

- č. 15-802-00012 ze dne 21.7.2015 - zaúčtování příjmu dotace
- 1505-000070 ze dne 11.5.2015 - předpis faktury č. 183
- č. 15-800-00242 ze dne 11.5.2015 - zaúčtování úhrady faktury č. 183
- č. 1506-000182 ze dne 5.6.2015 - předpis faktury č. 184
- č. 15-800-00437 ze dne 22.6.2015 - zaúčtování úhrady faktury č. 184
- č. 1512-000151 ze dne 1.12.2015 - vypořádání dotace Ministerstva kultury
- č. 1512-000150 ze dne 1.12.2015 - doplnění UZ

Účetnictví ostatní

- protokol o schvalování účetní závěrky ze dne 5.5.2015

Účtový rozvrh

- pro rok 2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2015

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2015

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2015

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- smlouva o poskytnutí účelového příspěvku na činnost spolku ze dne 26.8.2015 - příspěvek 100.000 Kč na činnost fotbalového klubu
- - zveřejnění způsobem umožňující dálkový přístup dne 1.9.2015
- žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Jankov na rok 2015 ze dne 5.8.2015 - SK Jankov, 100.000 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- dotační dopis ze dne 5.8.2015 - neinvestiční dotace na Opravu klubovny hasičské zbrojnice v Jankově - II. etapa, p.č.: st. 136 k.ú. Jankov u Českých Budějovic, položka 4122, UZ 710
- smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV JČK v roce 2015 ze dne 12.8.2015 - výše dotace 130.000 Kč, 40 % vlastní náklady
- vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu JČK v roce 2015 ze dne 14.7.2015

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- rozhodnutí Ministerstva kultury o poskytnutí příspěvku na obnovu nemovité kulturní památky - bývalá česká škola č. p. 43, rejstř. č. ÚSKP 103742, památková rezervace Holašovice, k.ú. Holašovice, obec Jankov, okres České Budějovice, kraj Jihočeský, ze dne 12.6.2015 - neinvestiční dotace, 180.000 Kč

Smlouvy nájemní

- nájemní smlouva ze dne 30.12.2014 - pronájem pozemku p.č. 2981/2, 5.119 m2, od 1.1.2015 do 31.12.2024, výše nájemného 1.000 Kč za celou dobu trvání nájmu
- dodatek č. 1 ze dne 10.5.2015 k nájemní smlouvě ze dne 30.12.2014 - rozšíření předmětu pronájmu o p.č. 2981/4, 400 m2, ostatní ujednání se nemění

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- oznámení o záměru pronajmout část pozemku p.č. 2981/4 v k.ú. Holašovice - zveřejněno od 22.4.2015 do 5.5.2015

Dokumentace k veřejným zakázkám

- směrnice Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu platná od 1.1.2015
- výběrové řízení na akci Oprava hasičské klubovny nad hasičskou zbrojnicí v Jankově
- - výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku ze dne 3.2.2015 včetně zadávací dokumentace
- - zápis ze zastupitelstva ze dne 3.2.2015 - schválení výzvy, schválení výběrové komise
- - 3 nabídky
- - zápis o vyhodnocení nabídek ze dne 20.2.2015
- - zápis ze zastupitelstva ze dne 11.3.2015 - schválení výběru dodavatele, cena 699.350,30 Kč
- - smlouva o dílo ze dne 20.3.2015
- - zápis ze zastupitelstva ze dne 23.6.2015 - schválení dodatku č. 1 ke smlouvě o dílo
- - dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 24.6.2015
- - zveřejnění smlouvy o dílo a dodatku č. 1 na profilu zadavatele dne 8.7.2015
- - dodatek č. 1 ze dne 24.6.2015

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis ze zastupitelstva ze dne 21.12.2015 - schválení rozp. opatření č. 11

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis ze zastupitelstva ze dne 5.11.2014 - stanovení odměny neuvolněnému místostarostovi
- zápis ze zastupitelstva ze dne 2.12.2014 - pověření starosty prováděním rozpočtových opatření v příjmech neomezeně a ve výdajích do výše 500.000 Kč nad rámec paragrafu
- zápis ze zastupitelstva ze dne 30.12.2014 - schválení rozpočtu na rok 2015
- zápis ze zastupitelstva ze dne 5.5.2015 - schválení ZÚ za rok 2014 včetně zprávy bez výhrad, přijetí opatření, schválení účetní závěrky za rok 2014, schválení dodatku č. 1 k nájemní smlouvě
- zápis ze zastupitelstva ze dne 23.6.2015 - schválení rozp. opatření č. 6
- zápis ze zastupitelstva ze dne 25.8.2015 - schválení poskytnutí příspěvku SK Jankov
- zápis ze zastupitelstva ze dne 20.10.2015 - schválení rozp. opatření č. 9