

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 39035/2015/evpa

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

městysu Borotín, IČO 00252107

ÚŘAD MĚSTYSU BOROTÍN	
datum: 25. 02. 2016	
průběh: 01. 04. 2016	UMR 89/2016
Místo:	

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

24. srpna 2015 jako dílčí přezkoumání

15. února 2016 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **městysu Borotín za rok 2015** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jan Štaberňák**
- kontrolor: Jaroslav Holub

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. 34/2015 a 22/2015 dne 22.7.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Antonín Brož - starosta

Petra Tejnorová - účetní
Jana Čermáková - 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 (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 15.2.2015

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

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
Městys nesdružuje žádné prostředky
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
Městys nehospodaří s majetkem státu
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
Městys neručí za závazky žádných osob
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Městys 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. 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:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet neobsahoval stanovené náležitosti.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Předložený Závěrečný účet za rok 2013 neobsahuje údaje o finančním hospodaření zřízené příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Borotín a dále neobsahuje údaje o poskytnutých příspěvcích a transferech neziskovým a podobným organizacím a spolkům z rozpočtu městyse.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Závěrečný účet
Opatření splněno dne: 24.8.2015

Popis plnění opatření: Předložený Závěrečný účet městyse za rok 2014 obsahuje údaje o finančním hospodaření zřízené příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Borotín a údaje o poskytnutých příspěvcích a transferech neziskovým a podobným organizacím a spolkům z rozpočtu městyse za rok 2014.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 M v odlišné podobě, než jak je schválil příslušný orgán územního celku.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou bylo zjištěno, že schválený rozpočet na rok 2014 byl přenesen do výkazu FIN 2 - 12 M v odlišné podobě. Ve schváleném rozpočtu je na paragrafu 6171 částka 900.000 Kč a na paragrafu 5212 je částka 1.402.000 Kč. Ve výkazu je ve sloupci "schválený rozpočet" na paragrafu 6171 částka 2.302.000 Kč, paragraf 5212 ve výkazu uveden není.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: přenesení schváleného rozpočtu do výkazu

Opatření splněno dne: 24.8.2015

Popis plnění opatření: Kontrolou schváleného rozpočtu a výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 30.6.2015 bylo zjištěno, že schválený rozpočet na rok 2015 byl přenesen do výkazu FIN 2 - 12 M v takové podobě, v jaké byl schválen v ZM dne 18.12.2014.

Opatření ne/bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování o odpisech, resp. oprávkách.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace k 31.12.2014 bylo zjištěno, že nebylo správně účtováno o oprávkách (účty 079, 082, 088). Stav v účetnictví totiž neodpovídá doloženým odpisům dle majtkové evidence.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Oprávky

Opatření splněno dne: 31.12.2015

Popis plnění opatření: Kontrolou inventarizace k 31.12.2015 bylo zjištěno, že stav v účetnictví u účtů 079, 082, 088 odpovídá doloženým odpisům dle majtkové evidence.

Opatření ne/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 8,33 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 10,77 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 20,80 %

Borotín, dne 15. února 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jan Štaberňák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Jaroslav Holub

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

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 městyse Borotín o počtu 10 stran včetně přílohy byl(a) seznámen dne 15.2.2016 a její stejnopis převzal dne 15.2.2016 Ing. Antonín Brož.

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 směnnou, darovací a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,

Poučení:

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

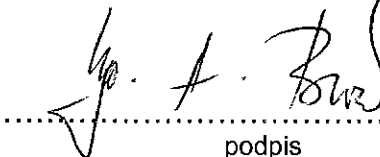
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí 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. Antonín Brož

.....
starosta městyse


.....
podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2015, zveřejněn 2.12. až 18.12.2014 (potvrzeno starostou na materiálu)

Rozpočtová opatření

- RO č. 1, schváleno v ZM dne 19.2.2015, bod 7.21
- RO č. 2, schváleno v ZM dne 23.4.2015, bod 3

Rozpočtová opatření

- RO č. 12
- Zápis RM ze dne 18.11.2015, usnesení č. 33 - schválení rozpočtového opatření č. 12
- Zápis ZM ze dne 30.11.2015, usnesení č. 172 - ZM bere na vědomí rozpočtové opatření č. 12
- RO č. 13
- RO č. 14
- Zápis RM ze dne 3.12.2015, usnesení č. 39 - schválení rozpočtového opatření č. 13
- Zápis ZM ze dne 17.12.2015, usnesení č. 186 - schválení rozpočtového opatření č. 14, ZM bere na vědomí rozpočtové opatření č. 13

Rozpočtový výhled

- Na roky 2015 až 2018

Schválený rozpočet

- Na rok 2015
- Zápis ZM ze dne 18.12.2014, bod 4 - ZM schvaluje předložený rozpočet městyse včetně sociálního fondu jako přebytkový. Schválený rozpočet je přílohou tohoto zápisu (podrobně na položky v příjmech i výdajích, příjmy celkem 11.647.400 Kč, výdaje 8.560.400 Kč, financování 3.087.000 Kč)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení ze dne 3.1.2015 o schválené výši příspěvku na rok 2015 pro ZŠ a MŠ Borotín ve výši 2.250.000 Kč

Závěrečný účet

- Za rok 2014, zveřejněn na úřední i elektronické desce 3.6. až 22.6.2015 (potvrzeno starostou na materiálu)
- Zápis ZM ze dne 22.6.2015, bod 3 - Projednání závěrečného účtu městyse 2014. ZM schválilo závěrečný účet městyse Borotín za rok 2014 bez a výhrad a schválilo nápravná opatření (v příloze zápisu k bodu 3), včetně přehledu poskytnutých příspěvků městysem třetí osobám

Faktura

- FAP č. 12495 ze dne 7.8.2015 - dodavatel hřiště.cz, s.r.o, dle SOD dodávka a instalace herních prvků včetně stavebních prací, částka 647.688,80 Kč včetně DPH

Faktura

- FAP č. 52015 ze dne 15.5.2015 - dodavatel Petr Opelka, informační tabule, částka 9.350 Kč
- VPD č. 000446 ze dne 15.5.2015 - úhrada tabule, částka 9.350 Kč
- Účetní doklad č. 1505-000081 ze dne 14.5.2015 - zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 9.350 Kč
- Účetní doklad č. 1505-000132 ze dne 15.5.2015 - zaúčtování úhrady, částka 9.350 Kč

Hlavní kniha

- Za období 12/2015

Hlavní kniha

- Za období 6/2015

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur za rok 2015 ze dne 9.12.2015
- Inventarizační zpráva ze dne 23.1.2016
- Inventurní soupisy účtů 018, 019, 022, 028, 042, 079, 082, 088, 021, 031 (kontrola zastavených pozemků), 321, 112, 132, 231, 241, 311, 315, 331, 336, 337, 342, 343, 346, 348, 451, 455, 459

Pokladní kniha (deník)

- Kontrola zůstatku na rozvahu k 30.6.2015

Příloha rozvahy

- Sestavená k 31.12.2015

Rozvaha

- Sestavená k 30.6.2015

Rozvaha

- Sestavený k 31.12.2015

Účtový rozvrh

- Pro rok 2015

Účtový rozvrh

- Pro rok 2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 30.6.2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.12.2015

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 30.6.2015

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.12.2015

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí investiční dotace SDO/OEZI/1546/15 od Jihočeského kraje ve výši 400.000 Kč na "Rekonstrukce zdravotního střediska v Borotíně", realizace nejpozději do 15.10.2015, 280.000 Kč bude vyplaceno do 3 měsíců od schválení poskytnutí dotace, 120.000 Kč do 2 měsíců po schválení vyúčtování a předání Závěrečné zprávy, vyúčtování nejpozději 29.10.2015, uzavřená dne 28.4.2015
- Oznámení ze dne 4.5.2015 o poskytnutí investičního grantu ve výši 400.000 Kč, záloha i doplatek příjem pol. 4222, UZ 443, čerpání 6xxx, UZ 443
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 87 ze dne 26.5.2015 - příjem zálohy, částka 280.000 Kč
- Účetní doklad č. 1505-000329 ze dne 26.5.2015 - zaúčtování příjmu zálohy dotace, částka 280.000 Kč, UZ 443, pol. 4222 (231/374)
- FAP č. 150104 ze dne 31.7.2015 - dodavatel Procházka Borotínská s.r.o., stavební práce na "Rekonstrukce zdravotního střediska v Borotíně", částka 212.718 Kč
- Účetní doklad č. 1507-000248 ze dne 31.7.2015 - předpis FAP, částka 212.718 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 134 ze dne 10.8.2015 - úhrada FAP, částka 212.718 Kč
- Účetní doklad č. 1508-000111 ze dne 10.8.2015 - zaúčtování úhrady FAP, částka 212.718 Kč
- FAP č. 150140 ze dne 8.10.2015 - dodavatel Procházka Borotínská s.r.o., stavební práce na "Rekonstrukce zdravotního střediska v Borotíně", částka 449.754,60 Kč
- Účetní doklad č. 1510-000067 ze dne 8.10.2015 - předpis FAP, částka 449.754,60 Kč, zařazení do majetku na účet 021 v hodnotě 662.472,60 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 176 ze dne 13.10.2015 - úhrada FAP, částka 449.754,60 Kč
- Účetní doklad č. 1510-000185 ze dne 13.10.2015 - zaúčtování úhrady FAP, částka 449.754,60 Kč, z toho částka 400.000 Kč s UZ 443, vše položka 6121, položka 3511
- Závěrečná zpráva k vyúčtování grantu ze dne 29.10.2015
- Oznámení ze dne 9.11.2015 o vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 9.11.2015 ve výši 280.000 Kč
- Účetní doklad č. 511-000072 ze dne 9.11.2015 - vyúčtování zálohy dotace, částka 280.000 Kč, nárok na doplatek, částka 120.000 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 198 ze dne 13.11.2015 - příjem doplatku, částka 120.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-800-00925 ze dne 13.11.2015 - zaúčtování příjmu doplatku, částka 120.000 Kč, pol. 4222, UZ 443

Smlouvy nájemní

- Záměr pronajmout restaurační prostory v čp. 78 v Borotíně, zveřejněn 3.6. až 24.6.2015, na dobu od 1.8.2015 do 31.8.2020, nájem za měsíc srpen bude promínut
- Zápis z RM ze dne 2.7.2015, bod 3 - schválení pronájmu u Hostince v Borotíně v čp. 78 v Borotíně za nájemné 5.000 měsíčně panu M.K.
- Smlouva o nájmu restauračních prostor v čp. 78 v Borotíně za měsíční nájemné 5.000 Kč splatné do 10. dne v měsíci, nájem za srpen bude promínut, na dobu od 1.8.2015 do 31.3.2020, uzavřená dne 2.7.2015

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

- Záměr prodat pozemek parc. č. 1447/2 o výměře 87 m2 vzniklé dle GP č. 79-333/2014, zveřejněn 17.3. až 4.4.2015, včetně GP
- Zápis z ZM ze dne 23.4.2015, bod 7.2. - schválení prodeje pozemku parc. 144//2 o výměře 87 m2 v k.ú. Piklov za cenu 100 Kč/m2, tedy 8.700 Kč paní M.N.
- Kupní smlouva s FO M.N. jako kupujícím na prodej pozemku parc. č. 1447/2 v k.ú. Borotín o výměře 87 m2, kupní cena 8.700 Kč splatná v hotovosti při podpisu, uzavřená dne 23.6.2015, doložka o zveřejnění záměru a schválení v orgánu
- PPD č. 15-700-00554 ze dne 23.6.2015 - úhrada kupní ceny pozemku, částka 8.700 Kč, zaúčtování úhrady kupní ceny

- Účetní doklad č. 1506-000331 - zaúčtování úhrady kupní ceny, částka 8.700 Kč (výnos 602)
- Účetní doklad č. 1508-000065 ze dne 3.8.2015 - oprava zaúčtování výnosu za prodej pozemku z 602 na 647, částka 8.700 Kč
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN - právní účinky dne 20.8.2015
- Účetní doklad č. 1508-000646 ze dne 20.8.2015 - vyřazení z majetku z účtu 031

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

- Zápis ZM ze dne 22.6.4.2015, bod 5.2 - ZM schvaluje nákup pozemku parc. č. 1502/66 v k.ú. Borotín o výměře 196 m2 za cenu 40 Kč za m2
- VPD č. 15-700-00565 ze dne 25.6.2015 - úhrada kupní ceny pozemku, částka 7.840 Kč
- Účetní doklad č. 1506-000334 ze dne 25.6.2015 - zaúčtování úhrady kupní ceny, částka 7.840 Kč, zařazení do majetku na účet 031
- Kupní smlouva s P.B. jako prodávajícím na nákup pozemku parc. č. 1502/66 v k.ú. Borotín o výměře 196 m2, kupní cena 7.840 Kč uhrazeno v hotovosti při podpisu smlouvy, uzavřená dne 25.6.2015, doložka o schválení v ZM
- VPD č. 15-700-00753 ze dne 20.8.2015 - nákup kolku, částka 1.000 Kč
- Účetní doklad č. 1508-000523 ze dne 20.8.2015 - zaúčtování úhrady kolku, částka 1.000 Kč (na účet 042)
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN - právní účinky 20.8.2015
- Účetní doklad č. 1508-000064 ze dne 20.8.2015 - oprava zaúčtování zařazení do majetku v hodnotě 7.840 na účet 042, zařazení do majetku na účet 031 v hodnotě 8.840 Kč (včetně kolku)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Zápis ZM ze dne 23.4.2015, bod 4.5 - Schválení obeslaných firem k výzvě k podání nabídky na akci Obnova dětského hřiště u řadovek (hřiště.cz, TR Antoš, 4soft, Machovský mapy) a schválení členů komise pro otevírání obálek a výběr nejvhodnější nabídky - 5 členů)
- Výzva k podání nabídky 5.5.2015 včetně zadávací dokumentace, obeslány 4 firmy (viz 4x email ze dne 5.5.2015)
- Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20.5.2015
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20.5.2015 - nejvýhodnější nabídka hřiště.cz s.r.o. 647.688,80 Kč
- Zápis z RM ze dne 21.5.2015, bod 5 - Schválení dodavatele na akci Dětské hřiště u řadovek firmy hřiště.cz s.r.o. za cenu 647.688,80 Kč včetně DPH (osloveny 4 firmy, doručeny 3 nabídky, 5 - členná komise)
- Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky (viz 3x doručenka)
- Smlouva o dílo s hřiště.cz, s.r.o. jako zhotovitelem na předmět plnění Obnova dětského hřiště u řadovek dle schválené nabídky v příloze č. 1, cena díla 535.280 Kč bez DPH, 647.688,80 Kč včetně DPH, termín plnění do 30.9.2015, záruka 24 měsíců, uzavřená dne 5.7.2015
- Zveřejnění na profilu zadavatele dne 16.7.2015

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

- Písemná informace o přijatých opatřeních za rok 2015, doručena na KÚ dne 1.7.2015

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji, účinnost 1.1.2014 - bod 2 Přeceňování majetku reálnou hodnotou
- Směrnice č. 1/2008 Účtování dlouhodobého majetku a zásob, účinnost 23.3.2007, oddíl II čl IV Vymezení dlouhodobého majetku

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. 1/2012 pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost 1.4.2012
- Vnitřní směrnice č. 1/2015 pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost 24.4.2015

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Kontrola PO za rok 2015 ze dne 21.12.2015 - Školní sportovní klub ZŠ Borotín

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis ZM ze dne 18.12.2014, bod 4 - Pověření RM ke schvalování rozpočtových opatření do výše 1.000.000 Kč ve výdajích a v příjmech v libovolné výši, na vědomí v ZM na nejbližším zasedání

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis ZM ze dne 19.2.2015, bod 7 - schválení převedení HV PO ZŠ a MŠ Borotín ve výši 84.030,49 Kč do rezervního fondu

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření za rok 2014, doručena na KÚ dne 25.9.2015

•

Účetní závěrka městyse

- Materiál Účetní závěrky městyse za rok 2014
- Zápis ZM ze dne 23.4.2015, bod 3 - schválení účetní závěrky městyse
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2014 ze dne 23.4.2015
- Účetní doklad č. 1504-000408 ze dne 23.4.2015 - průúčtování HV

Účetní závěrky ZŠ a MŠ

- Materiál účetní závěrky PO za rok 2014
- Zápis ZM ze dne 19.2.2015, bod 7 - schválení účetní závěrky PO za rok 2014
- Protokol o schválení účetní závěrky PO za rok 2014 ze dne 19.2.2015