

PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 městyse Trhová Kamenice

IČ: 00271055

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 30. září 2020 jako Dílčí přezkoumání
- 10. května 2021 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 6. 8. 2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 30. 9. 2020.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 10.05.2021.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
 - Ing. Věra Loužilová
 - 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 20. 7. 2020.

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 předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 10. 5. 2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření městyse za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C.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.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,00 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 18,08 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 1,37 %

C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


Dluh městyse Trhová Kamenice překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost o 20,37%. Částka představující 5% z rozdílu mezi výší dluhu a 60% průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost činí 389.516,- Kč.

Trhová Kamenice dne 10. května 2021


Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na str. 1 této zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření.

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

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


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Věra Loužilová
.....
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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Trhová Kamenice o 11 počtu stran byla seznámena a její stejnopis převzala starostka obce Ing. Iva Dostálová.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel 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 lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Ing. Iva Dostálová

.....
starostka městyse



.....
podpis starostky městyse

Ilona Žaloudková

.....
účetní městyse



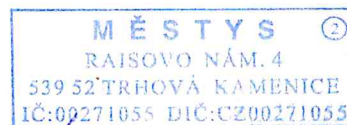
.....
podpis účetní městyse

Převzal dne:

Trhová Kamenice dne 10. května 2021

Ing. Iva Dostálová

.....
starostka městyse



.....
podpis starostky městyse

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 28. 2. 2020 do 16. 3. 2020
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria na r. 2020 schválena usnesením zastupitelstva městyse dne 16. 12. 2019. Zveřejněna na internetových stránkách městyse dne 6. 1. 2020
Rozpočtová opatření	č. 1/2020 - schváleno starostkou městyse dne 31. 3. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 23. 4. 2020 č. 2/2020 - schváleno starostkou městyse dne 30. 4. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 15. 5. 2020 č. 3/2020 - schváleno starostkou městyse dne 31. 5. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 4. 6. 2020 č. 4/2020 - schváleno usnesením ZM ze dne 15. 6. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 17. 6. 2020 č. 5/2020 - schváleno starostkou městyse dne 30. 6. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 23. 7. 2020 č. 6/2020 - schváleno starostkou městyse dne 31. 8. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 7. 9. 2020 č. 7/2020 - schváleno starostkou městyse dne 31. 8. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 22. 9. 2020 č. 8/2020 - schváleno usnesením ZM ze dne 21. 9. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 2. 10. 2020 č. 9/2020 - schváleno starostkou městyse dne 30. 9. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 20. 10. 2020 č. 10/2020 - schváleno starostkou městyse dne 30. 10. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 27. 11. 2020 č. 11/2020 - schváleno starostkou městyse dne 30. 11. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 16. 12. 2020 č. 12/2020 - schváleno usnesením ZM ze dne 14. 12. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 16. 12. 2020 č. 13/2020 - schváleno starostkou městyse dne 30. 12. 2020, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 25. 1. 2021 Usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2015 byla schválena pravomoc starostky městyse ke schvalování rozpočtových opatření. Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2020 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet městyse na r. 2020 byl schválen usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 3. 2020 jako schodkový v příjmové části ve výši 87.585.100,- Kč, ve výdajové části ve výši 156.247.100,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let (pol. 8115) ve výši 24.490.000,- Kč a dlouhodobě přijatými půjčkami ve výši 44.172.000,- Kč (pol. 8123). Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových

	<p>stránkách městyse od 26. 3. 2020.</p> <p>Ke kontrole byl dále předložen návrh rozpočtu vedlejší hospodářské činnosti na hospodaření v obecních lesích - zveřejněn na úřední desce i elektronické úřední desce od 28. 2. 2020 do 16. 3. 2020, schváleno usnesením ZM dne 16. 3. 2020. Schválený dokument byl zveřejněn na internetových stránkách městyse od 26. 3. 2020.</p>
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Příspěvky na provoz byly schváleny v rámci rozpočtu městyse na r. 2020 - pro ZŠ Trhová Kamenice a MŠ Trhová Kamenice usnesením ZM ze dne 16. 3. 2020 - pro MŠ ve výši 510.000,- Kč a pro ZŠ ve výši 1.450.000,- Kč.</p> <p>Sdělení závazných ukazatelů bylo příspěvkovým organizacím oznámeno dopisy ze dne 26. 3. 2020.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	<p>sestaven na r. 2021 - 2022</p> <p>návrh zveřejněn od 29. 11. 2019</p> <p>schválen usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 12. 2019</p> <p>schválený dokument zveřejněn od 9. 1. 2020</p>
Závěrečný účet	<p>návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 20. 5. 2020 do 16. 6. 2020, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2019 schválen usnesením ZO dne 15. 6. 2020 bez výhrad</p> <p>schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 29. 6. 2020.</p>
Bankovní výpis	<p>Výpis z účtu č. 1141661309/0800 vedeného u ČS, a.s. - k 30. 6. 2020 (číslo výpisu 028) a ke dni 31. 12. 2020</p> <p>Výpis z účtu č. 94-3816531/0710 vedeného u ČNB - k 30. 6. 2020 (číslo výpisu 24) a ke dni 31. 12. 2020</p> <p>Výpis z účtu 115-9691620217/0100 vedeného u KB - k 30. 6. 2020 (číslo výpisu 54) a ke dni 31. 12. 2020</p> <p>Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem účtu 231 - Rozvahy ke dni 30. 6. 2020 a ke dni 31. 12. 2020.</p> <p>Výpis z účtu č. 1141660349/0800 vedeného u ČS, a.s. - k 30. 6. 2020 (číslo výpisu 023) a ke dni 31. 12. 2020.</p> <p>Zůstatek peněžních prostředků na běžném účtu souhlasí se zůstatkem účtu 241 - Rozvahy ke dni 30. 6. 2020 a ke dni 31. 12. 2020.</p> <p>Výpis úvěrového účtu 35-1732851577/0100 vedeného u KB, a. s. - k 30. 6. 2020 (výpis č. 5) a ke dni 31. 12. 2020</p> <p>Zůstatek úvěrového účtu souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 451 ke dni 30. 6. 2020 a ke dni 31. 12. 2020.</p>
Dohoda o hmotné odpovědnosti	<p>ze dne 7. 5. 2020 - pokladna obsluhy rozhledny</p> <p>ze dne 5. 6. 2020 - pokladna muzea</p>
Evidence poplatků	<p>Evidence poplatků ze psů a za odpady - vedená v excelu dle jednotlivých poplatníků</p> <p>Předpis poplatků ze psů ve výši 13.900,- Kč a za odpady ve výši 603 350,-Kč zaúčtován dokladem č. 610001 ze dne 2. 1. 2020</p>

Faktura	došlé faktury uhrazené bankovním výpisem ČS za 5 - 6/2020 včetně účtování předpisů
Hlavní kniha	Analytická rozvaha za období 12/2020 - vedena programem Triada
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2020 ze dne 27. 11. 2020 včetně jmenování Příloha k plánu inventur na rok 2020 Inventarizační zpráva rok 2020 ze dne 29. 1. 2021 Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2020
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur vedená v programu TRIADA - za r. 2020 v číselné řadě 2010001 - 2010477
Kniha odeslaných faktur	Kniha odeslaných faktur vedena v programu TRIADA - za r. 2020 v číselné řadě 2020001 - 2020120
Mzdová agenda	vedena programem TRIADA
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZMěstysse byla schválena usnesením ZO ze dne 31. 10. 2018. Uvolněné starostce obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 338/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů od 1. 1. 2020. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2020, vyplaceno ve schválené výši. Počet zastupitelů: 7 Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 928
Pokladní doklad	pokladní doklady hlavní činnosti za období 06/2020 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 20001005 - 20001196, vč. zaúčtování pokladní doklady hospodářské činnosti (les) za období 04 - 06/2020 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 20005031 - 20005065, vč. zaúčtování
Pokladní kniha (deník)	pokladní kniha hlavní činnosti za období 06/2020 pokladní kniha hospodářské činnosti za období 06/2020 Pokladní knihy vedeny programem Triada. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladních knihách souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 6. 2020 a ke dni 31. 12. 2020 - bez rozdílů.
Příloha rozvahy	Předložena ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020
Rozvaha	Sestavena ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020. Hospodářský výsledek za rok 2019 přeúčtován na účet 432 za hlavní činnost ve výši 4 763 513,26 Kč a za hospodářskou činnost ve výši 273 871,08 Kč
Účetní doklad	hlavní činnost - bankovní výpisy ČS za 5 - 6/2020 v č. řadě 110020 - 110028 hospodářská činnost - bankovní výpisy za období 04 - 06/2020 v č. řadě 120011 - 120023
Účtový rozvrh	sestavený pro r. 2020
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M sestavený ke dni 30. 6. 2020, 31. 8. 2020 a 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	Za hlavní a hospodářskou činnost sestaven ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020 Daňové příznání DPPO za rok 2019 předloženo - proučtováno na položku 1122 ve výši 575 130,- a 5365 ve výši 511 100,- Kč dokladem č. 930008 ze dne 27. 3. 2020 a dokladem č. 110013 ze dne 29. 3.

	2020.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Trhová Kamenice a MŠ Trhová Kamenice sestavené ke dni 31. 3. 2020 a 30. 6. 2020
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Trhová Kamenice a MŠ Trhová Kamenice sestavené ke dni 31. 3. 2020 a 30. 6. 2020 Výsledky hospodaření za r. 2019 byly schváleny v rámci účetních závěrek za r. 2019 usnesením ZM ze dne 16. 3. 2020. MŠ - zisk ve výši 17 139,87 Kč, celý převeden do rezervního fondu ZŠ - ztráta ve výši 44 446,41 Kč, použit na úhradu zhoršeného výsledku hospodaření z rezervního fondu Převody do fondů ověřeny na přílohu rozvahy ke dni 30. 6. 2020.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 28. 8. 2020 na dobu určitou od 28. 8. 2020 do 31. 8. 2020 - průvodkyně v muzeu DPP ze dne 7. 5. 2020 na dobu určitou od 8. 8. 2020 do 30. 9. 2020 - obsluha rozhledny na Zuberském kopci DPP ze dne 7. 7. 2020 na dobu určitou od 7. 7. 2020 do 20. 8. 2020 - průvodkyně v muzeu DPP ze dne 2. 1. 2020 na dobu určitou od 3. 1. 2020 do 31. 12. 2020 - knihovnické práce DPP ze dne 18. 9. 2020 na dobu určitou do 29. 9. 2020 - kompletace a roznášení hlasovacích lístků pro volby DPP ze dne 18. 9. 2020 na dobu určitou do 30. 9. 2020 - příprava a organizační zabezpečení voleb
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 1. 10. 2019 na dobu neurčitou a platový výměr ze dne 1. 1. 2020 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 31. 8. 2018 na dobu určitou a platový výměr ze dne 30. 12. 2019 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 31. 3. 2020 na dobu určitou od 1. 4. 2020 do 30. 9. 2020 a platový výměr ze dne 31. 3. 2020 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2020 ze dne 20. 3. 2020 pro příjemce Oblastní charita Nové Hrady u Skutče - dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 9. 12. 2019 ve výši 100 000,- Kč na úhradu provozních a mzdových výdajů - schválena usnesením ZO dne 16. 3. 2020 - zveřejněna od 12. 4. 2020 - vyúčtování do 30. 11. 2020. Dodatkem č. 1 ze dne 25. 11. 2020 prodloužen termín vyúčtování dotace do 20. 12. 2021. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 7/2020 ze dne 25. 9. 2020 pro TJ Sokol Trhová Kamenice - dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 20. 8. 2020 ve výši 25 000,- Kč na částečnou úhradu nákladů spojených s pořízením repliky vlajky TJ Sokol Trhová Kamenice - schválena usnesením ZO dne 21. 9. 2020 - vyúčtování do 20. 12. 2020, vyúčtováno dne 29. 10. 2020, čerpáno v plné výši. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2020 ze dne 20. 3. 2020 pro příjemce Lyžařský klub Trhová Kamenice, z.s. - dotace

	<p>poskytnuta na základě žádosti ze dne 27. 3. 2020 ve výši 43.520,- Kč na úhradu projektové dokumentace na suchovod pro zasněžování v Trhové Kamenici - schválena usnesením ZO dne 16. 3. 2020 - vyúčtování do 30. 11. 2020. Vyúčtováno dne 25. 11. 2020, čerpáno v plné výši.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>KrÚ - smlouva č. OŽPZ/20/23820 investiční dotace na akci "Trhová Kamenice kanalizace a ČOV" Kč 4.000.000,00. Termín vyúčtování do 31. 12.2021. Projednáno v zastupitelstvu městyse ze dne 21. 9. 2020. Ke kontrole předloženo vyúčtování dotace ze dne 14. 1. 2021.</p> <p>KrÚ - smlouva o poskytnutí dotace z Programu pro vzdělávání, východu a osvětu v oblasti životního prostředí v Pardubickém kraji v roce 2020 č. OŽPZ/20/22185 na akci "interaktivní prvky na naučné stezce" Kč 20.000,00 tj. ve výši maximálně 70 % skutečných celkových nákladů projektu. Termín vyúčtování do 15. 1. 2021. Projednáno v zastupitelstvu městyse dne 21. 9. 2020. Ke kontrole předloženo vyúčtování dotace ze dne 12. 11. 2020.</p> <p>KrÚ - smlouva o poskytnutí programové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky sboru dobrovolných hasičů obce z rozpočtu Pardubického kraje na rok 2020 č. OKŘ/20/22243 účelová dotace na pořízení zásahové obuvi, motorové pily s příslušenstvím, pneumatik pro požární vozidla CAS se poskytují do výše 70 % ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 130.000,00. Termín vyúčtování dotace do 30. 11. 2020. Projednáno v zastupitelstvu městyse dne 21. 9. 2020. Ke kontrole předloženo vyúčtování dotace ze dne 27. 11. 2020.</p> <p>KrÚ - smlouva o poskytnutí dotace z programu budování infrastruktura cestovního ruchu v Pardubickém kraji investiční dotace na akci "Turistická odpočívadla" Kč 143.500,00 tj. ve výši maximálně 70 % skutečných celkových nákladů. Termín vyúčtování do 30. 6. 2020. Projednáno v zastupitelstvu městyse dne 24. 6. 2019.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev krajů v r. 2020 (pol. 4111, ÚZ 98193) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 20-58 ze dne 18. 8. 2020 bylo přijato ve výši 31.000,- Kč. Vyúčtováno dne 22. 1. 2021, čerpáno v plné výši. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.</p>
Smlouvy nájemní	<p>Nájemní smlouva ze dne 1. 5. 2020 na pozemek p.č. 849/1 v k.ú. Rohozná u Trhové Kamenice - část o výměře 50 m na parkování vozidel a uskladnění palivového dřeva - záměr zveřejněn 15. 4. - 30. 4. 2020 - schváleno starostkou městyse na dobu neurčitou od 1. 5. 2020.</p> <p>Smlouva o nájmu nebytových prostor a nájmu movitých věcí ze dne 15. 5. 2020 - pozemek p.p.č.st.15/1 a objekt občanské vybavenosti "Restaurace Na radnici čp. 49" k provozování hostinské činnosti - záměr zveřejněn 24. 4. - 11. 5. 2020 - schválen starostkou městyse na dobu určitou do 31. 5. 2021.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva na nákup pozemku p.p.č 610/1 o výměře 946 m2 v k.ú. Trhová Kamenice ze dne 13. 1. 2020 - schváleno ZM 16. 12. 2019 - návrh na vklad 16. 1. 2020 - do majetku zařazeno dokladem č. 930002 na účet 031/042 ve výši 6 000,- Kč</p>

	<p>Kupní smlouva na prodej pozemku p. č. 212/14 o výměře 38 m² a p.p.č. 212/15 o výměře 34m² vše v k.ú. Trhová Kamenice - záměr zveřejněn od 29. 11. 2019 do 16. 12. 2019 - schválen usnesením ZM 16. 12. 2019 návrh na vklad 6. 5. 2020 - vyřazen dokladem č. 930020 ze dne 6. 5. 2020 na účet 554/031 ve výši 164,16 Kč</p> <p>Směnná smlouva ze dne 6. 3. 2020 - směňují Lesy ČR, s.p. pozemky p.č. 1112/2 a p.č. 3445/2 za 2322/2 od Městysy Trhová Kamenice bez finančního vyrovnání - záměr zveřejněn od 20. 2. do 6.3. 2020 - směna schválena usnesením ZM dne 6. 3. 2020 - návrh na vklad 6. 3. 2020</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Vnitroorganizační směrnice č. 1 o účetnictví včetně opravných položek, časového rozlišení, reálné hodnoty od 1. 5. 2019, vč. podpisových vzorů dle zákona č. 563/1991 Sb. a č. 320/2001 Sb. - platné od 1. 1. 2020.</p> <p>Vnitroorganizační směrnice o provádění inventarizace majetku ze dne 1.9.2011.</p> <p>Směrnice pro odepisování dlouhodobého majetku - odpisový plán ze dne 1.1.2015.</p> <p>Směrnice k podrozvahovým účtům ze dne 1.1.2017.</p> <p>Vnitroorganizační směrnice pro účtování DM č. 4 ze dne 1.1.2017.</p> <p>Vnitroorganizační směrnice o finanční kontrole č. 3 ze dne 27.11.2006.</p> <p>Vnitroorganizační směrnice o oběhu účetních dokladů č. 2 ze dne 1.1.2017 včetně cestovních náhrad</p> <p>Vnitroorganizační směrnice o účetnictví č. 1 ze dne 1.1.2017.</p> <p>Vnitroorganizační směrnice ke schvalování účetní závěrky městysy ze dne 1.12.2013</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	<p>Protokol o provedené kontrole účetnictví příspěvkové organizace ZŠ Trhová Kamenice ze dne 10. 6. 2020 a ze dne 15. 12. 2020</p> <p>Protokol o provedené kontrole účetnictví příspěvkové organizace MŠ Trhová Kamenice ze dne 10. 6. 2020 a ze dne 15. 12. 2020</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>ze dne 16. 12. 2019 - pravidla rozpočtového provizoria na r. 2020, střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 - 2022 za městys, MŠ a ZŠ, rozpočet MŠ a ZŠ na r. 2020, obecně závazné vyhlášky, odměny členům výborů a komisí, dotace z rozpočtu městysy, prodeje pozemků</p> <p>ze dne 16. 3. 2020 - rozpočet městysy na r. 2020, výsledek hospodaření MŠ a ZŠ za r. 2019, poskytnuté dotace, účetní závěrka příspěvkových organizací za r. 2019</p> <p>ze dne 15. 6. 2020 - závěrečný účet městysy za r. 2019, účetní závěrka za r. 2019, poskytnuté dotací, prodeje pozemků, na vědomí RO č. 2 - 3/2020 schválené starostkou městysy, RO č. 4/2020 ze dne 21. 9. 2020 - na vědomí RO č. 5 - 7/2020 schválená starostkou městysy, RO č. 8/2020, darovací smlouvy, přijetí dotací od PK, přijetí úvěru od KB, mimořádné odměny starostce městysy ze dne 14. 12. 2020 - RO č. 9 - 11/2020 na vědomí, RO č. 12/2020 - schváleno, prodej pozemků, dodatek č. 2 k SOD - kanalizace, schvaluje provozování kanalizace Trhová kanalizace jako její vlastník</p>

Finanční a kontrolní výbor	<p>Zápis FV ze dne 10. 6. 2020 - kontrola čerpání prostředků pro ZŠ a MŠ na provozní výdaje Zápis FV ze dne 15. 12. 2020 - kontrola čerpání prostředků pro ZŠ a MŠ na provozní výdaje, plán inventur na r. 2020, kontrola pokladní hotovosti hlavní a vedlejší činnosti</p> <p>Jednání kontrolního výboru se v r. 2020 vzhledem k epidemiologické situaci neuskutečnilo.</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>OZV č. 2/2011 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství OZV č. 3/2011, o místním poplatku ze vstupného OZV č. 2/2019, o místním poplatku ze psů OZV č. 1/2019, o místním poplatku za provoz systému shromažďování sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů Evidence OZV zavedena.</p>
Rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu příspěvkových organizací	<p>Rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu příspěvkových organizací na r. 2021 - 2022 - ZŠ Trhová Kamenice a MŠ Trhová Kamenice byly schváleny usnesením zastupitelstva městyse ze dne 16. 12. 2019. Návrhy dokumentů zveřejněny na internetových stránkách městyse od 26. 11. 2019 do 16. 12. 2019. Schválené dokumenty zveřejněny na internetových stránkách městyse dne 9. 1. 2020.</p>
Účetní závěrka	<p>za městys schválena usnesením ZM ze dne 15. 6. 2020 za příspěvkové organizace - ZŠ Trhová Kamenice a MŠ Trhová Kamenice schválena usnesením ZM ze dne 16. 3. 2020</p> <p>Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.</p>

