

Obec Svatý Jan nad Malší

IČ 00245488

Závěrečný účet
za rok 2015

Příjmy k 31.12.2015: - celkem: 13 959 503,18 Kč, z toho:
- daňové: 6 153 886,04 Kč
- nedaňové: 3 009 995,78 Kč
- kapitálové: 212 400,00 Kč
- transfery: 4 583 221,36 Kč

Výdaje k 31.12.2015: - celkem: 12 241 828,15 Kč, z toho:
- běžné: 9 703 263,32 Kč
- kapitálové: 2 538 564,83 Kč

Dlouhodobé úvěry k 31.12.2015: 1 434 744,00 Kč

Materiály jsou uloženy k nahlédnutí v úředních hodinách na obecním úřadě.

Vyvěšeno na úřední desce i v elektronické podobě.

Vyvěšeno: 24 -05- 2016

Sejmuto:

Obec
Svatý Jan nad Malší
373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Ballachová

Poskytnuté dotace v r.2015

pol.5331 - ZŠ a MŠ - provoz	650.000,-
pol.5321 - Město T.Sviny - přestupky	1.000,-
Obec Úsilné - projekt "kalendáře"....	6.750,-
pol.5222 - Hradky na Malší	50.000,-
Figurka - občanské sdružení	10.000,-
pol.5229 - Spolek pro obnovu venkova	2.000,-
Vesnice roku - registr.poplately	1.100,-
Růže - členský příspěvek	5.390,-
pol.5329 - Pomalší	5.250,-
pol.5339 - LSPP T.Sviny	4.147,-
pol.5212 - obchod - podpora podnikání	47.801,-
pol.5221 - Česká maltézská pomoc	5.000,-
Zdravotně postižení, senioři	1.000,-
pol.5223 - Církve a nábož.společnosti	794,-

31.12.2015

ZÁVĚREČNÝ ÚČET
ZA ROK 2015

Dotace přidělené v r. 2015

položka:	příjem:	čerpání:	účel:
-----	-----	-----	-----
4112	97.300,-	97.300,-	n.dot.-výkon stát.správy
4116	1.535.885,-	1.535.885,-	n.dot.-oprava komunikace (UZ 17048)
4122	21.000,-	21.000,-	na činnost DHSO JČk (UZ 706)
4122	15.090,30	15.090,30	na činnost JSDH JČk (UZ 14004)
4122	35.000,-	35.000,-	n.dot.-úroky z úvěrů (UZ 710)
4122	23.464,-	23.464,-	n.dot.-hospodaření v lese (UZ 437)
4122	5.264,-	5.264,-	n.dot.-muzeum vltavínů (UZ 429)
4122	20.000,-	20.000,-	fin.dar-Vesnice roku (UZ 94)
4123	74.888,-	74.888,-	n.dot.-muzeum loutek (UZ 038583005)
4222	170.000,-	170.000,-	i.dot.-bezdrát.rozhlas (UZ 711)
4223	2.165.330,06	2.165.330,06	i.dot.-muzeum loutek (UZ 038583505)

31.12.2015

Hodnoticí zpráva za rok 2015 pro vypracování státního závěrečného účtu za obec

Svatý Jan nad Malší - Jihočeského kraje

Podkladem pro vypracování číselné části "zprávy" jsou roční účetní a finanční výkazy, doplněné o stručné, ale výstižné zhodnocení ostatních oblastí, které z účetních výkazů nelze zjistit.

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v hodnoceném roce v porovnání s výsledky roku předcházejícího.

Ukazatel rozpočtu v tis. Kč	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	10 914,00	10 874,00	13 961,00	13 960,00	3 086,00	99,99/99,63
Příjmy po konsolidaci	10 454,00	10 415,00	13 541,00	13 540,00	3 125,00	99,99/99,62
Nekonsolidované výdaje	11 488,00	11 348,00	12 247,00	12 242,00	894,00	99,96/98,79
Výdaje po konsolidaci	11 028,00	10 888,00	11 827,00	11 822,00	934,00	99,96/98,74
Financování - třída 8	573,00	474,00	-1 714,00	-1 718,00	-1 244,00	100,19/82,68
Saldo-HV před konsolidací	-573,00	-474,00	1 714,00	1 718,00	1 244,00	100,19/82,68
Saldo-HV po konsolidaci	573,00	474,00	-1 714,00	-1 718,00	-1 244,00	100,19/82,68

V komentáři k tomuto bodu se uvedou další podrobnosti, které je nutno zdůraznit ve vztahu k uvedeným výsledkům, jako např. důvody zapojení třídy 8 - financování, důvody navýšení schváleného rozpočtu na upravený rozpočet, významné vlivy na příjmy a výdaje apod.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu 18 a provedených rozpočtových opatření 648

Objem RO v Kč v příjmech 2.380.431,- a objem RO v Kč ve výdajích 3.965.471,-

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 2.380.431,- a výdajích 3.965.471,- Kč.

V komentáři budou uvedeny významné vlivy, které vyvolaly nutnost provádět změny rozpočtu.

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci (přebytku; v případě schodku vysvětlit důvody jeho vzniku, stav peněžních prostředků).

Dosažený přebytek Kč 1 717 675,03

Uvést důvody dosažení přebytku.

Vzniklý schodek Kč

Uvést příčiny jeho vzniku (např. nedosažení příjmů pro a kde, překročení výdajů pro a kde, vliv půjčky či úvěru pro a kde).

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 1 543 534,59

z toho na ZBÚ 1 543 534,59

na jiných účtech a kterých

na fondech a kterých

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů), porovnání jejich výše s předchozími roky a jejich podíl na celkových výsledcích.

Použití rezervního fondu (objem na co), fondu sociálních potřeb rozvoje bydlení, dalšího fondu (jakého)

Použití úvěrů: objem na co

půjček: objem na co

návratných výpomocí: objem na co

Současné uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 1 434 744,- Kč

V komentáři uvést u jednotlivých titulů porovnání s minulým rokem - zvýšení, snížení a proč.

ba vlastních příjmů po konsolidaci a rozhodujících položek v meziročním porovnání.

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
aňové	5 983,00	5 967,00	6 154,00	6 154,00	187,00	100/99,73
Vlastní nedaňové	3 914,00	3 890,00	3 012,00	3 010,00	-880,00	99,94/99,39
Vlastní kapitálové	0,00	0,00	212,00	212,00	212,00	100/0
Celkem vlastní příjmy	9 897,00	9 857,00	9 378,00	9 376,00	-481,00	99,99/99,63

V komentáři uvést bližší vlivy a zdůvodnění nárůstu či poklesu jednotlivých objemů. Uvést případně i rozhodující objemy uvnitř jednotlivých příjmů.

6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	9 897,00	9 857,00	9 378,00	9 376,00	-481,00	99,99/99,63
Neinvest. dotace celkem	313,00	313,00	1 828,00	1 828,00	1 515,00	100 /100
Investiční dotace celkem	245,00	245,00	2 335,00	2 335,00	2 090,00	100,00/100,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0/0
Celkem příjmy po konsolid.	10 455,00	10 415,00	13 541,00	13 539,00	3 124,00	99,99/99,62

V komentáři uvést podrobnosti, konkrétní vlivy a zdůvodnění nárůstu či poklesu jednotlivých objemů.

Uvést případně i další rozhodující objemy uvnitř jednotlivých příjmů, které nebyly uvedeny v předchozím bodě.

7. Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2015

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
	výkon stát.správy	97 300,00	97 300,00	0,00
140004	činnost JSDHO	15 090,30	15 090,30	0,00
17048	oprava komunikace	1 160 792,00	1 160 792,00	0,00
17048	oprava komunikace	375 093,00	375 093,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	1 648 275,30	1 648 275,30	0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2015

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
706	činnost JSDHO	21 000,00	21 000,00	0,00
429	modernizace muzea vltavínů	30 000,00	5 264,00	24 736,00
437	hospodaření v lesích	23 464,00	23 464,00	0,00
711	bezdrátový rozhlas	170 000,00	170 000,00	0,00
710	výstavba 12 b.j.-úroky z úvěru	35 000,00	35 000,00	0,00
94	umístění v krajském kole Vesnice r.15	20 000,00	20 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	299 464,00	274 728,00	24 736,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2015

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
83505	muzeum loutek	2 165 330,06	2 165 330,06	0,00
83005	muzeum loutek	74 888,00	74 888,00	0,00
X	Celkem ze státních fondů v Kč	2 240 218,06	2 240 218,06	0,00

užití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů rozpočtu kraje.

komentáři popsat a rozvést bližší podrobnosti týkající se konkrétního využití jednotlivých dotací uvedených předchozím bodě.

9. Analýza výdajové stránky rozpočtu zvlášť za běžné a kapitálové výdaje.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	7 909,00	7 773,00	9 708,00	9 703,00	1 930,00	99,95/98,29
Kapitálové výdaje celkem	3 579,00	3 575,00	2 539,00	2 539,00	-1 036,00	100/99,90

V komentáři popsat a rozvést bližší podrobnosti týkající se běžných a kapitálových výdajů, zejména konkrétní vlivy a zdůvodnění nárůstu či poklesu jednotlivých objemů. Uvést případně i další rozhodující objemy ovlivňující dosaženou skutečnost kapitálových a běžných výdajů.

Analýza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
6121	hospoda, ČOV, veř. osvětlení rozhlas, muzeum	2 237 948,00	2 237 845,00	3,00
6122	muzeum loutek	260 320,00	260 319,00	1,00
6130	koupě pozemku	26 400,00	26 400,00	0,00
6460	půjčka obyvatelům	14 000,00	14 000,00	0,00
X	Kapitálové výdaje celkem	2 538 568,00	2 538 564,00	4,00

10. Podrobná informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelních katastrof a mimořádných situací, včetně převodu nevyčerpaných účelových prostředků do roku následujícího.

Objem poskytnutých dotací.....

Použito na následující účely

Nevyčerpaný objem....., důvod proč

11. Rozbor hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací sumarizovaných dle odvětví.

Podíl příspěvkových organizací hospodařících v hodnoceném roce se ziskem či hospodařících se ztrátou na celkovém počtu příspěvkových organizací, včetně komentáře k řešení ztrátovosti.

Odvětví	Počet ziskových	Celkový zisk v Kč	Počet ztrátových	Celková ztráta v Kč
Školství	1,00	52 098,14		
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní				
Celkem				

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

V komentáři uvést zejména odchylky od schváleného rozpočtu, výrazné změny v porovnání s předchozími roky. Soustředit pozornost na zadluženost, zvlášť uvést % dluhové služby a podrobně rozvést způsoby jejího řešení.

Obec
Svatý Jan nad Malší

373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Kalichová

Hodnoticí zpráva za rok 2015

KOMENTÁŘ

1. - splátky úvěrů: 12 b.j., ČOV, podavač, rozšíření teplovodu, muzeum loutek
 - vyšší příjmy - daně, dotace, z nerostů, dobýv.prostoru
 - nižší příjmy za dřevo
 - vyšší výdaje - muzeum loutek, rozhlas, oprava komunikací, péče o vzhled obce, veř.osvětlení
2. dotace, ale výdaje v r.14, výdaje na investiční i neinvestiční akce, vyšší příjmy z daní, nezaplacené náj.smlouvy - SRO
3. příjmy jsou vyšší než výdaje - dotace muzeum loutek, daně, těžba vltavínů a příjmy z dobýv.prostoru
4. obec splácí úvěry na: 12 bj., ČOV, podavač, teplovod, muzeum loutek - splaceno v r.15
5. vyšší příjmy z daní, nižší těžba dřeva, prodej pozemku
6. vyšší příjem za dotací, nižší příjem za dřevo
8. Dotace byly použity na:
 - provoz OÚ, činnost JDHS obcí Jčk, muzeum vltavínů, splátku úroků z úvěru - bytový dům č.p.125, příspěvek za obdržení ceny hejtmana, muzeum loutek, oprava komunikace, hospodaření v lesích, bezdrátový rozhlas
9. běžné výdaje: v lesnictví - práce v lese, oprava komunikace, opravy obecní techniky, svoz odpadů, příspěvek škole, provoz hasičů, energie, platy a odměny, provoz OÚ, péče o vzhled obce, hřiště, muzeum loutek - nový provoz
 - kapitálové výdaje: projekty, muzeum loutek, rozhlas bezdrátový, hospoda, ČOV, veřejné osvětlení, pozemek
10. v r.2015 - žádné prostředky nečerpány
11. přísp. org. škola Svatý Jan nad Malší - zisk
12. - splátky úvěrů (12 b.j., ČOV, podavač paliva, rozšíření teplovodu, muzeum loutek)
 - nižší příjmy z prodeje dřeva, vyšší dotace (výdaje v r.14),
 - vyšší příjmy z daní
 - výdaje na inv. i neinv.akce-muzeum loutek, rozhlas, veř.osvětlení, oprava silnic, péče o vzhled obce, hřiště, hospoda, ČOV

29.1.2016

Obec
Svatý Jan nad Malší
373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488
Balák

(v tis. Kč)

[illegible]

Schválí:
(příjmení, telefon, podpis)

Obec
Svatý Jan nad Malší
373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

IC: 00245488, DIC: CZ00245488

Okres: CEKĚ
Obec: ŽÁZ
IČO: 00245488

 $(\nu, k\check{\alpha})$

ých

51

8, DIC: CZ00

Datum

Obec: GYANG YIN MAO MAI
Okres: DE KE, BUDENONCE
ICO: 0045 488

Neuvádět prostředky se státním UZ-13xxx,15xxx,17xxx,29xxx,33xxx,34xxx,98xxx, příp.další. Tyto údaje jsou předmětem finančního vypořádání !
Tabulka se týká výlučně UZ kraje, případně bez UZ - nikoli prostředků ze státního rozpočtu
(v Kč)

Obec	Účelový znak kraje (příp.bez UZ)	Dotáční titul	Výše transferů schválených zastupitelstvem k 31.12.2015	Výše skutečně poskytnutých transferů k 31.12.2015
Svatý Jan nad Malší	711	veřejný bezdrátový rozhlas	170 000,00	170 000,00

Schvábli: BALÁKOVÁ
28.11.2002

Obec
Svätý Jan nad Malší
373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Palakoro

Tabulka č. 2c

Poskytnuté neinvestiční půjčky a návratné finanční výpomoci obcím z rozpočtu kraje

(v tis. Kč)

[illegible]

(příjmení, telefon, podpis)

(příjmení, telefon, podpis)

25.1.2016

Razitko:

Obec

373 23

IC: 00245488, DIČ: CZ00245488

28 Nov 62 AGG

BALAKOV
204562175

(v tis. Kč)

[illegible]

(příjmení, telefon, podpis)

(příjmení, telefon, podpis)

29.1.2016

Obec

Svatý Jan nad Malsí

373 23

IC: 00245488, DIC: C200245488

Obec: CHANG YEN MAO WALSI
Okres: CEKE PROVINCE
IC: 00445 188

Finanční vypořádání dotací poskytnutých obcím a DSO v roce 2015 výlučně ze zdrojů Jihočeského kraje.

Týká se prostředků poskytnutých obcím v r. 2015 (popř. předchozích letech) ze zdrojů kraje (s krajským ÚZ a bez ÚZ).

(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec	ORG obce	Účel, znak	Poskytnuto v roce 2015	Ukazatel - Účel - Obsah spisu	Převáděno z roku 2014	Čerpáno k 31. 12. 2015	Skutečně použito k 31.12.2015	Rozdíl převáděno + čerpáno - použito	Vráceno během 2015 na účet kraje	Vratka při finanč. vypořád. 2015	K využití v roce 2016
a	b	c	d	e	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7
Svatý Jan nad Maší	9001011086	706	21 000,00	Neinvestiční dotace JSDHO JK	0,00	21 000,00	21.000,-	0,-	0,00	0,-	0,-
Svatý Jan nad Maší	9001011086	711	170 000,00	veřejný bezdrátový rozhlas		170 000,00	170.000,-	0,-	0,00	0,-	0,-
Svatý Jan nad Maší	9001011086	710	35 000,00	výstavba 12 bytových jednotek		35 000,00	35.000,-	0,-	0,00	0,-	0,-
Svatý Jan nad Maší	9001011086	429	30 000,00	GP Podpora muzeí a galerií		30 000,00	5.264,-	24.736,-	24 736,00	0,-	0,-

Obec
Svatý Jan nad Malší
1 373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Vypracoval: Štefan 28. 4. 2022
(prijímení, telefon, podpis) 01

Schváili: DALLKON 38 45 62 1 45
(prijmeni, telefon, podpis) Datum

Datum a razitko: 29.1. 2016

Kraj: JIHOMORAVSKÝ

Poskytovateľ: Kapiola

Kapitola:

Príloha č. 7 k vyhláske č. 367/2015

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcem prostřednictvím rozpočtu kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv
Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Vysvětlivky:

- rozumní se správce kapitoly
- vyplní se pouze v případě, že poskytovatel není současně správcem kapitoly
- rozumní se kraj, prostřednictvím kterého byla dotace poskytnuta
- rozumní se kraj, prostřednictvím kterého byla dotace poskytnuta
- sloupec a) jednotlivým dotáčním titulům se rozumí účel stanovený v rozhodnutí, event. v dohodě nebo smlouvě o poskytnutí dotace; v případě projektu v režimu přezávazkování či výjimce se použije název projektu v rámci programu
- sloupec b) vyplní se jen v případě, že se jedná o dotace v rámci programového financování; uvádí se číslo akce (projektu) ve smyslu vyhl. č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, v platném znění
- sloupec c) vyplní se jen u dotací poskytnutých veřejným rozpočtem územní úrovně
- sloupec d) vyplní se číslo jednací poskytovatele jen u dotací poskytnutých z kapitoly Všeobecná pokladni správa nebo ze státních finančních aktiv
- sloupec 1 - uvádí se výše dotace převedená poskytovatelem prostřednictvím příslušného kraje na účet příjemce k 31. 12. 2015
- sloupec 2 - vyplní se, pokud příjemce provedl vratku dotace, případně její části již v průběhu roku na účet kraje
- sloupec 3 - uvádí se výše prostředků skutečně použitých příjemcem z poskytnuté dotace k 31. 12. 2015
- sloupec 4 - uvádí se předepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2015	Vráceno v průběhu roku roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2015	Předepsaná výše vratky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
A. 1 Dotace celkem							
v tom: jednotlivé tituly							
Neinvestiční dotace z MV ČR na JSDHO		14004		14 690,30	0,00	14 690,30	0,-
Neinvestiční dotace z MV ČR na JSDHO		14004		400,00	0,00	400,-	0,-

Sestavil: J. ŠECOV
Datum a podpis: 29. 1. 2016
Telefon: 38 45 62 966

EL A

Kontroloval: D. BALÁČEK
Datum a podpis: 29. 1. 2016
Telefon: 38 45 62 175

Obec
Svátý Jan nad Malšou
373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Podpis

(v tis. Kč)

Sestavil:

(jméno a příjmení, telefon, podpis)

Kontroloval:

(jméno a příjmení, telefon, podpis)

Datum:

உதா. V. 58

Razítko:

Obec
Svatý Jan nad Malší

3/3 23
IC: 00245488. DIC: C700245100

Patricia M. Brown

Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánů veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánům veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	0	0
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánům veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	0	0
3	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícím orgánům veřejné správy podle zvláštních právních předpisů *) (v tis. Kč)	0	0

Vyhotovil: Švecová Jana

Funkce: účetní

Dne: 3.2.2016

**Obec
Svatý Jan nad Malší**

373 23

IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Schválil: Balláková Růžena

Funkce: starostka

Dne: 3.2.2016

*) Zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy.

Tabulka údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému těchto kontrol

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	celkový objem veřejných příjmů *4) plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	4 907	
2	objem plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	650	
3	procentní vyjádření poměru objemu plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných příjmů plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 2 : řádek 1 x 100)	13	
4	celkový objem veřejných výdajů *5) uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	4 855	
5	objem uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	650	
6	procentní vyjádření poměru objemu uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 5 : řádek 4 x 100)	13	
7	počet ukončených řízení kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neplnění nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) *6)	0	
8	objem finančních prostředků v ukončených řízeních kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neplnění nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) *6)	0	
9	celkový objem veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory *7) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (v tis. Kč)		
10	poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem *8) přezkoumaný objem veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona) uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-ě) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací, (v tis. Kč)		
11	procentní vyjádření poměru poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem přezkoumaného objemu veřejných výdajů u vybraného vzorku operací uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-ě) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (řádek 10 : řádek 9 x 100)		
12	počet případů porušení rozpočtové kázně, za které územní samosprávný celek uložil osobě, která se tohoto porušení kázně dopustila, odvod do svého rozpočtu v hodnoceném roce (§ 22 zákona č. 250/2000 Sb.)	0	

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
13	počet pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (kontrolní řád)	0	
14	výše pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (v tis. Kč)	0	
15	počet pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole	0	
16	výše pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole celkem (v tis. Kč)	0	
17	počet pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole	0	
18	výše pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole (v tis. Kč)	0	

Vyhotovil: Švecová Jana

Funkce: účetní

Dne: 3.2.2016

Obec
Svatý Jan nad Malsí
373 23
IČ: 00245488, DIČ: C200245488

Schválil: Balláková Ružena

Funkce: starostka

Dne: 3.2.2016

*4) Veřejnými příjmy se pro účely sestavení této přílohy rozumí příjmy organizační složky státu, která je účetní jednotkou podle zvláštního právního předpisu, státní příspěvkové organizace, státního fondu, územního samosprávného celku, městské části hlavního města Prahy, příspěvkové organizace územního samosprávného celku nebo městské části hlavního města Prahy a jiné právnické osoby zřízené k plnění úkolů veřejné správy zvláštním právním předpisem) nebo právnické osoby zřízené na základě zvláštního právního předpisu, která hospodář s veřejnými prostředky státu nebo právnické osoby (§ 2 písm. h) zákona) s výjimkou zahraničních prostředků; u územních samosprávných celků se jimi rozumí plněné rozpočtové příjmy v rámci územních rozpočtů, které jsou uvedené v § 7 a 8 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

*5) Veřejnými výdaji se pro účely sestavení této přílohy rozumí výdaje vynaložené ze státního rozpočtu, z rozpočtů územních samosprávných celků, z jiných peněžních fondů státu, územního samosprávného celku nebo jiných právnických osob uvedených v 2 písm. a) zákona s výjimkou zahraničních prostředků.

*6) Sestavují kontrolní orgány, kteří jsou poskytovateli dotací nebo návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu.

*7) Veřejnou finanční podporou se pro účely sestavení této přílohy rozumí dotace, příspěvky, návratné finanční výpomoci a další prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu,

*8) Jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem se rozumí orgán veřejné správy, který je podle tohoto zákona nebo zvláštního právního předpisu oprávněn finanční kontrolu u kontrolované osoby vykonávat (§ 2 písm. c) zákona), například územní finanční orgán podle § 7 odst. 2 zákona.

Zpráva o výsledcích finančních kontrol
ve zkráceném rozsahu za rok 2015

V roce 2015 byla provedena dílčí kontrola čerpání finančních prostředků příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Svatý Jan nad Malší v návaznosti na rozpočet. Závěrečné vyúčtování za rok 2015 předáno v lednu 2016. Finanční kontrola probíhá podle směrnice k finanční kontrole. Kontrola je prováděna ve vztahu ke zřizovateli průběžně kontrolou hospodaření prostřednictvím výkazů a závěrečné zprávy.

Obec má vypracovány vnitřní směrnice, zaměstnanci a funkcionáři se zúčastňují školení a seminářů.

Hospodárnost, efektivnost a účelnost využívání všech prostředků je zajištěno dodržováním vnitřních směrnic pracovníky obce a dále schvalováním rozpočtových změn starostou a ZO bere na vědomí.

Organizace odpovědnosti zaměstnanců a funkcionářů je zajištěna vnitřním předpisem.

Finanční výkazy jsou prováděny spolehlivě a v daných termínech. Systém finanční kontroly je pravidelně sledován. Průběžně se sledují změna zákonů týkajících se hospodaření obce.

Správce rozpočtu pravidelně kontroluje všechny položky příjmů a výdajů v porovnání se schváleným rozpočtem obce, věcnou správnost účetních dokladů, spolu s příkazcem operace kontroluje čerpání pomocí databázového systému KEO.

Finanční a kontrolní výbor obce provádí na pokyn starosty nebo zastupitelstva kontroly a inventury majetku.

Státní pozemkový úřad vyměřil obci Svatý Jan nad Malší penále ve výši 2,- Kč, za pozdní úhradu nájemní smlouvy.

Ve Svatém Janu nad Malší 29.1.2016

Balláková
Růžena Balláková
starostka obce

Obec
Svatý Jan nad Malší
373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Monitoring hospodaření obcí

Sestavený k 31.12.2015 v Kč

Sloupec Ukazatel		Hodnota
1	Počet obyvatel obce	0,00
2	Příjem celkem (po konsolidaci)	10 753 688,68
3	Úroky	73 967,80
4	Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	3 552 542,73
5	Dluhová služba celkem	3 626 510,53
6	Ukazatel dluhové služby (v%)	33,72
7	Aktiva celkem	79 719 023,30
8	Cizí zdroje	3 691 990,89
9	Stav na bankovních účtech celkem	837 609,98
10	Úvěry a komunální dluhopisy	1 455 145,80
11	PNFV a ostatní dluhy	0,00
12	Zadluženost celkem	1 455 145,80
13	Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v%)	4,63
14	Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (v%)	39,41
15	8-leté saldo	0,00
16	Oběžná aktiva	1 960 400,57
17	Krátkodobé závazky	2 083 183,09
18	Celková likvidita	0,94

Běžné účty Obce Svatý Jan nad Malší

Zůstatek k 31.12.2015:

Komerční banka a.s.:	500 510,79 Kč
Ge Money Bank a.s.:	211 992,78 Kč
Hypoteční banka a.s.:	48 558,88 Kč
Česká národní banka a.s.:	295 211,90 Kč
Česká spořitelna a.s.:	487 260,24 Kč

Celkem BÚ: 1 543 534,59 Kč

Obec
Svatý Jan nad Malší
373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Ballákova

Úvěry Obce Svatý Jan nad Malší

Zůstatek k 31.12.2015:

12 bytových jednotek: 927 592,- Kč

Podavač ke kotli: 140 000,- Kč

Teplovod: 367 152,- Kč

Celkem úvěry: 1 434 744,- Kč

Obec
Svatý Jan nad Malší
373 23
IČ: 00245488, DIČ: CZ00245488

Bulla hora



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 47339/2015/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015
obce Svatý Jan nad Malší, IČO 00245488

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

od 3. listopadu 2015 do 3. listopadu 2015 jako dílčí přezkoumání
od 19. května 2016 do 19. května 2016 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Svatý Jan nad Malší 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 22.7.2015 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Růžena Kaňková**
- kontrolor: **Vladimíra Achatzová**

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. 25/2015 a č. 18/2015 dne 22.7.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Růžena Balláková - starostka

Jana Švecová - 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 19.5.2016.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.1. 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. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 2 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel odvětvové třídění rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním výkazu FIN 2-12M k 30.9.2015 a účetní operace poskytnutí příspěvku SDH Chlum ve výši 10.000 Kč, SDH Sedlce ve výši 10.000 Kč, Občanskému sdružení Figurka ve výši 10.000 Kč a poskytnutí členského příspěvku ve výši 50.000 Kč bylo zjištěno nesprávné zařazení výdajů dle rozpočtové skladby na paragraf 6171 Činnost místní správy. Poskytnuté příspěvky SDH Chlum a SDH měly být správně zařazeny na paragraf 5512 Požární ochrana, Občanskému sdružení Figurka na paragraf 3319 Ostatní záležitosti kultury, Hrady na Malši na paragraf 3319 Ostatní záležitosti kultury.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Účetní doklad č. 1511-000027, účetní doklad č. 1511-000028 ze dne 13.11.2015 - oprava zaúčtování paragrafu 3319 Ostatní záležitosti kultury.

Účetní doklad č. 1511-000030, účetní doklad č. 1511-000032 ze dne 13.11.2015 - oprava zaúčtování paragrafu 5512 Požární ochrana - dobrovolná část.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona)

/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. 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: § 84 odst. 2, 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo nerozhodlo o úkonu spadajícím do jeho vyhrazené pravomoci.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Prodej pozemku parcela číslo 230/62 o celkové výměře 1.062 m² v k.ú. Svatý Jan nad Malší byl schválen v ZO dne 19.12.2014 usnesením č. 2/24. V zápise ZO ani v usnesení není uvedena cena prodávaného pozemku, která je uvedena v kupní smlouvě uzavřené dne 31.3.2015.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

ZO ze dne 9.12.2015, usnesení č. 8/109 - doplnění usnesení č.2/24 , schválení prodejní ceny za prodej pozemku p.č. 230/62 k.ú. Svatý Jan nad Malší (cena 212.400 Kč).

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ 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:

Obec Svatý Jan nad Malší jako zadavatel uskutečnil výběrové řízení dne 26.6.2015 na veřejnou zakázku malého rozsahu mimo režim zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, a to na akci "Obnova místních komunikací ". Toto výběrové řízení za zadavatele provedla společnost DOTin s.r.o. České Budějovice na základě Smlouvy o dílo uzavřené dne 20.5.2015 za odměnu v částce 20.000 Kč bez DPH.

Smlouva o dílo č. S16-017-0041 s vybraným uchazečem - zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o. byla uzavřena dne 22.7.2015, na akci "Obnova místních komunikací" na částku 1.044.325 Kč bez DPH (včetně DPH 1.263.633,25 Kč). Kontrolou bylo zjištěno, že společnost DOTin s.r.o. České Budějovice, která za zadavatele provedla výběrové řízení tuto smlouvu nezveřejnila na profilu zadavatele.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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
Obec netvoří peněžní fondy
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost
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
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků
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. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

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 2015

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb.

⇒ **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.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,58 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,92 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 14,79 %

Svatý Jan nad Malší, dne 19. května 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**

Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (21)

Růžena Kaňková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Vladimíra Achatzová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

.....
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 obce Svatý Jan nad Malší o počtu 11 stran včetně přílohy byla seznámena dne 19.5.2016 a její stejnopis převzala dne 19.5.2016 starostka obce Růžena Balláková.

Starostka prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky,
- smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského 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.

Růžena Balláková

starostka obce

Balláková

podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- na rok 2015 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 3.12.2014 do 19.12.2014

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno starostkou dne 2.1.2015
- č. 2 schváleno starostkou dne 2.2.2015
- č. 3 schváleno starostkou dne 12.2.2015
- č. 4 schváleno ZO dne 16.3.2015

Rozpočtový výhled

- předložen do roku 2018, ze dne 9.12.2015

Schválený rozpočet

- v ZO dne 19.12.2014, usnesení č. 2/29 - schválen rozpočet přebytkový dle přílohy č. 1
- příjmy: 11.581.000 Kč
- výdaje: 8.281.500 Kč
- financování: -3.299.500 Kč

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Dopis: oznámení výše neinvestičního příspěvku ZŠ a MŠ na rok 2015 ve výši 650.000 Kč

Závěrečný účet

- materiál závěrečného účtu za rok 2014 zveřejněn od 12.5.2015 do 28.5.2015 na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup
- v ZO projednán dne 22.6.2015, usnesení č. 6/64 se závěrem výhrad

Bankovní výpis

- z BÚ ČS a.s. č. 012 ze dne 29.12.2015 na částku 55.778 Kč
- účetní doklad č. 15-7807-01138 ze dne 29.12.2015

Faktura

- došla faktura č. 01766152 ze dne 13.11.2015, dodavatel SWIETELSKY stavební s.r.o. Obnova místní komunikace Svachov - Úlehle na částku 1.263.633,25 Kč
- účetní doklad č. 1511-000039 ze dne 13.11.2015 na částku 1.263.633,25 Kč

Faktura

- došla faktura č. 15/3 ze dne 30.1.2015 za stavební práce na částku 153.662 Kč, dodavatel JS TÝM s.r.o.
- účetní doklad č. 1502-000082 ze dne 31.1.2015, částka 153.662 Kč
- účetní doklad č. 1506-000198 ze dne 30.1.2015, částka 153.662 Kč

Hlavní kniha

- za období 09/2015

Hlavní kniha

- za období 12/2015

Inventurní soupis majetku a závazků

- Směrnice pro provedení inventarizace nabývá účinnosti dnem 30.11.2015
- Plán inventur na rok 2015 ze dne 30.11.2015
- Příkaz starostky k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2015 vydán dne 9.12.2015
- Inventarizace rozvahových a podrozvahových účtů k 31.12.2015
- Inventarizační zpráva ze dne 21.1.2016

Kniha došlých faktur

- k 31.12.2015

Kniha došlých faktur

- za rok 2015

Kniha odeslaných faktur

- k 31.12.2015

Pokladní doklad

- pokladní výdajový doklad č. 638 ze dne 11.12.2015 na částku 5.188 Kč
- účetní doklad č. 15-701-00638 ze dne 11.12.2015
- pokladní příjmový doklad č. 643 ze dne 16.12.2015 na částku 1.800 Kč
- účetní doklad č. 15-701-00643 ze dne 16.12.2015
- pokladní výdajový doklad č. 667 ze dne 29.12.2015 na částku 55.778 Kč
- účetní doklad č. 15-701-00667 ze dne 29.12.2015

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 510 ze dne 24.9.2015 za 1.104 Kč za cestovné
- účetní doklad č. 15-701-00510 ze dne 24.9.2015 ve výši 1.104 Kč
- příjmový pokladní doklad č. 507 ze dne 24.9.2015 za správní poplatek - výpis z KN ve výši 400 Kč
- účetní doklad č. 15-701-00507 ze dne 24.9.2015 ve výši 400 Kč

Pokladní kniha (deník)

- s KS 0 Kč vykázaným v rozvaze + hlavní knize k 31.12.2015

Pokladní kniha (deník)

- zůstatek v pokladní knize k 30.9.2015 souhlasí na účet vedený v rozvaze 261 Pokladna k 30.9.2015

Příloha rozvahy

- k 31.12.2015

Příloha rozvahy

- na rok 2015

Rozvaha

- k 30.9.2015

Rozvaha

- k 31.12.2015

Účetní doklad

- č. 1510-000013 ze dne 23.3.2015 za 10.000 Kč - předpis příspěvek na činnost Figurka
- č. 15-807-00905 ze dne 16.10.2015 - platba ve výši 10.000 Kč výpis č. 113 (RS: paragraf 6171, položka 5222)

Účetní doklad

- Účetní doklad č. 1511-000027, účetní doklad č. 1511-000028 ze dne 13.11.2015 - oprava zaúčtování paragrafu 3319 Ostatní záležitosti kultury.
- Účetní doklad č. 1511-000030, účetní doklad č. 1511-000032 ze dne 13.11.2015 - oprava zaúčtování paragrafu 5512 Požární ochrana - dobrovolná část.

Účtový rozvrh

- na rok 2015

Účtový rozvrh

- za rok 2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M k 31.12.2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M k 31.12.2015

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2015

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2015

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2014

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2014

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2015, č. smlouvy SDO/OREG/296/15 uzavřené dne 17.8.2015
- účel: "Veřejný bezdrátový rozhlas", ve výši 170.000 Kč podíl vlastních peněžních prostředků činí max. 50%
- užití poskytnuté dotace do 31.12.2015, vyúčtování nejpozději do 20.1.2016
- Průvodní dopis ze dne 13.8.2015
- investiční dotace příjem: položka 4222, UZ 711
- čerpání transferu: položka 6xxx, UZ 711, paragraf xxxx

- příjem dotace:
- výpis z účtu KB a.s. č. 86, obrat ze dne 8.9.2015 ve výši 170.000 Kč
- účetní doklad č. 15-801-00155 ze dne 8.9.2015
- čerpání:
- došla faktura č. 151/551 ze dne 17.7.2015, dodavatel SOVT-RADIO spol. s r.o. za dodávku "Veřejný bezdrátový rozhlas" za 346.435,10 Kč včetně DPH
- předpis:
- účetní doklad č. 1507-000061 ze dne 16.7.2015
- úhrada:
- účetní doklad č. 15-801-00125 ze dne 22.7.2015 ve výši 346.435,10 Kč
- výpis z účtu KB a.s. č. 74, obrat ze dne 22.7.2015 ve výši 346.435,10 Kč
- opravný doklad č. 15-801-00125 ze dne 22.7.2015 - zaúčtování UZ 711
- účetní doklad č. 1507-000062 ze dne 16.7.2015 - zařazení rozhlasu do užívání na účet 021 0610 v částce 346.435,10 Kč
- Oznámení o vyúčtování zálohy dotace dle Smlouvy č. SDO/OREG/296/15, částka 170.000 Kč, vyúčtování ke dni 22.12.2015
- účetní doklad č. 1512-000215 ze dne 22.12.2015
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2015 ze dne 17.8.2015 na celkové investiční náklady v částce 346.435,10 Kč

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva č. 63 N15/05 uzavřená s Českou republikou - Státní pozemkový úřad dne 12.8.2015, kde je obec jako nájemce.
- Smlouva se uzavírá od 1.10.2015 na dobu neurčitou.
- Předmětem nájmu jsou 4 parcely v k.ú. Svatý Jan nad Malší, roční nájemné ve výši 1.548 Kč.
- účetní doklad č. 1507-000292 - předpis závazku z nájmu
- výpis z účtu ČS a.s. č. 008, obrat ze dne 17.8.2015
- účetní doklad č. 15-807-00730 ze dne 17.8.2015 - úhrada závazku
- vedeno na podrozvahovém účtu 909 0307 - 909 0310 (inventarizace účtu 909 v celkové částce 154.800 Kč (účetní hodnota pozemků)

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo číslo SR/014/15 uzavřená dne 27.4.2015
- zhotovitel: SOVT-RADIO s.r.o. Vodňany
- předmět smlouvy: Dodávka a montáž bezdrátové rozhlasové ústředny
- cena díla: 286.310 Kč bez DPH, s DPH 346.435,10 Kč

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená se společností DOTin s.r.o. dne 20.5.2015, kde je obec Svatý Jan nad Malší jako objednavatel
- předmětem smlouvy je závazek zhotovitele pro objednatel zpracovat dokumentaci, tj. zpracování výběrového řízení
- smluvní odměna ve výši 20.000 Kč bez DPH za zpracování výběrového řízení
- cena díla bude uhrazena po předání výběrového řízení
- došla faktura č. 2015438 ze dne 8.9.2015 na částku 24.200 Kč včetně DPH
- účetní doklad č. 1509-000003 ze dne 8.9.2015
- výpis z BÚ vedeného u ČS a.s. č. 009, obrat ze dne 10.9.2015, částka 24.200 Kč
- účetní doklad č. 15-807-00792 ze dne 10.9.2015

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

- Záměr prodeje pozemku parcelní číslo 230/62 v k.ú. Svatý Jan nad Malší o výměře 1.062 m² zveřejněn od 3.12.2014 do 19.12.2014
- Smlouva o koupi nemovitosti uzavřená dne 31.3.2015 mezi obcí (prodávající) a manželi P.Č. a Š.Č.
- předmět prodeje: parc. číslo 230/62 o celkové výměře 1.062 m² v k.ú. Svatý Jan nad Malší za celkovou kupní cenu 200 Kč/m², což je 212.400 Kč
- v ZO schválen prodej manželům P.Č. a Š.Č. dne 19.12.2014
- návrh na vklad učiněn dne 10.4.2015
- výpis z účtu KB a.s. č. 42, obrat ze dne 27.4.2015 ve výši 212.400 Kč
- předpis: účetní doklad č. 1504-000169 ze dne 31.3.2015
- platba: účetní doklad č. 1504-000171 ze dne 27.4.2015

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330025947/002 uzavřená se společností E.ON Distribuce, a.s. jako oprávněnou osobou dne 9.2.2015.
- Věcné břemeno se zřizuje na pozemku parc.č. 125/3 v k.ú. Sedlce, jednorázová náhrada se sjednává ve výši 3.720 Kč bez DPH.
- právní účinky vkladu dne 26.2.2015
- odeslaná faktura č. 15-002-00008 ze dne 27.2.2015, částka 4.501,20 Kč vč. DPH
- účetní doklad č. 1502-000270 ze dne 27.2.2015, částka 4.501,20 Kč
- výpis z BÚ u KB a.s. č. 32, obrat ze dne 31.3.2015 - úhrada faktury
- účetní doklad č. 15-801-00048 ze dne 31.3.2015
- pozemek veden na analytickém účtu 031 0310 v účetní hodnotě 432,06 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Dodatek č. 1 ze dne 11.2.2014
- k Vnitřní směrnici č. 1/2012 Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Svatý Jan nad Malší ze dne 11.2.2014
- akce: Vybudování bezdrátového rozhlasu
- zaslány 3 žádosti o zaslání nabídky
- zápis ZO ze dne 22.6.2015 - schválena firma na akci bezdrátový rozhlas s nejnižší nabídkou: SOVT- ADIO s.r.o. Vodňany s cenou 346.435,10 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka malého rozsahu mimo režim zákona č. 137/2006 Sb., "Obnova místních komunikací "
- výběrové řízení za zadavatele provedeno společností DOTin s.r.o. České Budějovice
- Smlouva o dílo č. S16-017-0041 ze dne 22.7.2015 na částku 1.263.633,25 Kč včetně DPH (bez DPH 1.044.325 Kč + DPH 21% 219.308,25 Kč)
- zhotovitel SWIETELSKY stavební s.r.o.

Vnitřní předpis a směrnice

- Dodatek č. 3 ke směrnici o účetnictví - majetek hladina významnosti o účtování o reálné hodnotě při převodu vlastnického práva k nemovitostem s účinností od 1.1.2012

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly provedené dne 6.10.2014 příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Svatý Jan nad Malší ze dne 6.10.2014
- s výsledkem bez nedostatků

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2014, usnesení č. 2/29 - schválení rozpočtu
- ze dne 16.3.2015, usnesení č. 4/50 - schválení hospodářského výsledku ZŠ a MŠ (použití na úhradu ztráty z minulých let)
- ze dne 22.6.2015, usnesení č. 6/64 - závěrečný účet za rok 2014
- ze dne 19.12.2014 usnesením č. 2/24 - prodej pozemku 230/62 v k.ú. Svatý Jan nad Malší o výměře 1.062 m²
- ze dne 9.12.2015, usnesení č. 8/109 - doplnění usnesení č.2/24 - schválení prodejní ceny za prodej pozemku p.č. 230/62 k.ú. Svatý Jan nad Malší (cena 212.400 Kč)

Dohoda o poskytnutí příspěvku

- Dohoda o poskytnutí příspěvku mezi obcí Svatý Jan nad Malší (poskytovatel) a SDH Chlum (příjemce) uzavřená dne 23.3.2015
- výše příspěvku: 10.000 Kč předá poskytovatel nejpozději do 30.11.2015
- Dohoda o poskytnutí příspěvku mezi obcí Svatý Jan nad Malší (poskytovatel) a SDH Sedlce (příjemce) uzavřená dne 23.3.2015
- výše příspěvku: 10.000 Kč předá poskytovatel nejpozději do 30.11.2015
- Dohoda o poskytnutí příspěvku mezi obcí Svatý Jan nad Malší (poskytovatel) a Občanské sdružení figurka (příjemce) uzavřená dne 23.3.2015
- výše příspěvku: 10.000 Kč předá poskytovatel nejpozději do 30.11.2015
- účetní doklad č. 1510-000013 ze dne 23.3.2015 na částku 10.000 Kč - zaúčtování závazku z dohody o poskytnutí příspěvku
- výpis z běžného účtu ČS a.s. č. 010, obrat ze dne 16.10.2015, částka 10.000 Kč
- účetní doklad č. 15-807-00905 ze dne 16.10.2015
- Vyúčtování příspěvku O.s. Figurka na částku 12.247 Kč ze dne 11.12.2015

- Dohoda o poskytnutí členského příspěvku mezi obcí Svatý Jan nad Malší (poskytovatel) a Hrady na Malší, os., Pořešín (příjemce) uzavřená dne 23.3.2015
 - výše příspěvku: 50.000 Kč předá poskytovatel nejpozději do 4.5.2015
- Účetní závěrka obce a ZŠ a MŠ**
- schváleno v ZO dne 22.6.2015
 - Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2014 ze dne 22.6.2015
 - Stavová zpráva ze dne 14.7.2015 - zasláno na CSÚIS
 - účetní doklad o přeučtování HV č. 1506-000313 ze dne 22.6.2015

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 obce Svatý Jan nad Malší, IČO 00245488

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadě územního celku ve dnech:
od 3. listopadu 2015 do 3. listopadu 2015 jako dílčí přezkoumání
od 19. května 2016 do 19. května 2016 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření obce Svatý Jan nad Malší 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. 450/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno dne 22.7.2015 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Růžena Kaňková
- kontrolor: Vladimír Achatzová

Pověření k přezkoumání podle § 6 a § 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 285/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 23/2015 a č. 18/2015 dne 22.7.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Růžena Belláková - starostka
Jana Švecová - účetní