

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Jankov**

se sídlem Jankov 29, 393 01 Pelhřimov, IČO: 00583464  
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 26. dubna 2017 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **18. května 2017** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 18. května 2017.

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Jankov  
Jankov 29  
393 01 Pelhřimov

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo: 20165013885\_1

Ing. Veronika Parkanová

**Podklady předložili:**

Miroslav Jonák - starosta  
Ing. Růžena Hernová - účetní

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

## **A. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Jankov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Písemnosti využité při přezkoumání**

**Při přezkoumání hospodaření obce Jankov byly využity následující písemnosti:**

Rozpočtový výhled - sestaven na období 2017 až 2020

– schválen na jednání zastupitelstva obce dne 25. 3. 2016

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2016 stanovena dne 31. 12. 2015

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce obce (pevné) i elektronické úřední desce obce od 1. 3. 2016 do 25. 3. 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 schválen na jednání zastupitelstva obce dne 25. 3. 2016

Závěrečný účet

– Návrh závěrečného účtu obce za rok 2015 byl zveřejněn spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 na úřední desce obce (pevné) i elektronické úřední desce od 17. 5. 2016 do 11. 6. 2016 a byl projednán a schválen na jednání zastupitelstva obce dne 11. 6. 2016 bez výhrad

– Účetní závěrka za rok 2015 byla projednána a schválena na jednání zastupitelstva obce dne 11. 6. 2016

Rozpočtová opatření

– schválená starostou obce

č. 1 ze dne 30. 4. 2016 (zastupitelstvo informováno na jednání dne 11. 6. 2016)

č. 2 ze dne 9. 5. 2016 (zastupitelstvo informováno na jednání dne 11. 6. 2016)

č. 4 ze dne 1. 8. 2016 (zastupitelstvo informováno na jednání dne 13. 8. 2016)

č. 5 ze dne 30. 9. 2016 (zastupitelstvo informováno na jednání dne 6. 11. 2016)

č. 6 ze dne 5. 10. 2016 (zastupitelstvo informováno na jednání dne 6. 11. 2016)

č. 7 ze dne 30. 11. 2016 (zastupitelstvo informováno na jednání dne 30. 12. 2016)

č. 8 ze dne 31. 12. 2016

– schválená zastupitelstvem obce

č. 3 ze dne 11. 6. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2016

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2015 a ke dni 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2016

Účtový rozvrh - platný pro rok 2016

Hlavní kniha - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016 (faktura č. 16-100-00001 - faktura č. 16-100-00061)

Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016

(faktura č. 16-200-00001 - 16-200-00002)

Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2016 (Komerční banka, a.s., ČNB)

Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016

Pokladní doklady

– za měsíc březen 2016

příjmové a výdajové pokladní doklady č. 11 a č. 17

– za měsíc prosinec 2016

příjmové a výdajové pokladní doklady č. 48 - č. 61

Faktura č. 160100063 ze dne 14. 6. 2016 na částku 469.038,- Kč za zhotovení stavebních prací na akci "Vodovod Jankov" (faktura uhrazena dne 29. 6. 2016)

Smlouva o dílo ze dne 13. 5. 2016 na realizaci díla "Vodovodní přípojka pro obecní úřad, dešťový svod z obecního úřadu, prodloužení vodovodní přípojky pro st. parcelu 34/2, vodovodní přípojka pro st. parcelu 351/1 a osazení hydrantu vodovodu

Účetní doklady:

- č. 026 ze dne 30. 6. 2016
- č. 028 ze dne 17. 7. 2016
- č. 031 ze dne 7. 8. 2016
- č. 034 ze dne 8. 8. 2016
- č. 036 ze dne 11. 9. 2016
- č. 042 ze dne 23. 10. 2016
- č. 045 ze dne 13. 11. 2016
- č. 046 ze dne 20. 11. 2016
- č. 052 ze dne 31. 12. 2016

Evidence poplatků - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016 (svoz odpadů, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky na majetkových účtech (SÚ 021, 028, 042)

Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2016

- plán inventur ze dne 15. 12. 2016
- proškolení členů inventarizační komise ze dne 15. 12. 2016
- Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2017

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2016

Dohody o provedení práce

- ze dne 1. 10. 2016 na úklid a přípravu volební místnosti
- ze dne 1. 11. 2016 na práce v lese, sečení okolo vodojemu
- ze dne 1. 12. 2016 na vedení kroniky obce

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. ZZ01488.0348 ze dne 11. 7. 2016 na realizaci akce "Rozšíření veřejného vodovodu." Celkové náklady na realizaci akce ve výši 121.031,- Kč. Výše dotace 72.000,- Kč
- faktura č. 160100175 ze dne 2. 12. 2016 na částku 121.031,- Kč za realizaci vodního díla "Vodovodní přípojka pro OÚ, dešťový svod z OÚ, prodloužení vodovodní přípojky pro stavební parcely 34/2 a 351/1, osazení hydrantu" (faktura uhrazena dne 12. 12. 2016)
- Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace za rok 2016 ze dne 14. 12. 2016

Zápisy z jednání výborů

Finanční výbor

- ze dne 30. 6. 2016
- ze dne 30. 12. 2016

Kontrolní výbor

- ze dne 11. 6. 2016
- ze dne 30. 12. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 31. 12. 2015, 25. 3. 2016, 11. 6. 2016, 13. 8. 2016, 6. 11. 2016 a dne 30. 12. 2016.

### **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků**

**Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.**

**Při dílčím přezkoumání za rok 2016: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebylo provedeno.**

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření obce Jankov za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,27 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,75 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,27 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	99,78 %
Ukazatel likvidity	59,66

Jankov 18. května 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Veronika Parkanová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA**  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-16-

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Jankov s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 18. května 2017

Miroslav Jonák

.....  
starosta



.....  
podpis starosty

**OBEC JANKOV**  
393 01 Pelhřimov  
IČ: 00583464

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Jankov	Miroslav Jonák
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly