

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon, ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 7. 3. 2019 v 12:50 hodin.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018

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

Ustanovení: § 37

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou odeslané faktury č. 18-002-00029 ze dne 17. 7. 2018 za dodávku dřevní hmoty na částku 25.896 Kč, zaúčtované účetním dokladem č. 1807-000091 dne 17. 7. 2018 bylo zjištěno, že výnosy za odběr dřevní hmoty nebyly zaúčtovány na příslušný účet výnosů z činnosti - účet 601 (výnosy z prodeje vlastních výrobků).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Účetní doklad č. 1811-000221 ze dne 6. 12. 2018 - oprava zaúčtování výnosů (účet 601) za dodávku dřevní hmoty na částku 25.896 Kč (odeslaná faktura č. 18-002-00029)

Pokladní příjmový doklad č. 18-700-0734 ze dne 20. 12. 2018 na částku 700 Kč

Účetní doklad č. 18-700-0734 ze dne 20. 12. 2018 na částku 700 Kč

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018

➤ Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 4 odst. 5

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet byl schválen jako schodkový, schodek však nebylo možné uhradit ani finančními prostředky z minulých let ani návratnými zdroji.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce dne 14. 12. 2017 usnesením č. 2 schválilo rozpočet na rok 2018 jako schodkový o celkových příjmech ve výši 11.599.100 Kč a celkových výdajích ve výši 20.723.041 Kč. Dle schváleného rozpočtu na rok 2018 a výkazu FIN 2-12 M k 31. 10. 2018 bylo zjištěno, že schválením těchto příjmů a výdajů rozpočtu na rok 2018 vznikl schodek ve výši - 9.123.941 Kč, na jehož úhradu je potřeba použít financování, a to buď finančními prostředky z minulých let, nebo smluvně zabezpečenou půjčkou, úvěrem, návratnou finanční výpomocí nebo příjmem z prodeje komunálních dluhopisů územního samosprávného celku. Kontrolou úhrady tohoto schodku však bylo zjištěno, že na jeho úhradu nemá účetní jednotka dostatek svých finančních prostředků z minulých let ani jiné návratné zdroje.

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V písemné informaci o přijetí nápravných opatření ze zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání za rok 2017 doručené KÚ jako přezkoumávajícímu orgánu dne 13. 6. 2018 uvedena lhůta pro podání písemné zprávy o plnění přijatých opatření z přezkoumání hospodaření za rok 2017 do 31. 1. 2019. Písemná zpráva nebyla v této lhůtě podána. Písemná zpráva byla předána osobně při konečném přezkoumání za rok 2018 dne 7. 3. 2019.

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nevykonává podnikatelskou činnost
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela žádnou smlouvu týkající se sdružených prostředků
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
Dle výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2018 obec nehospodařila s těmito prostředky
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- 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. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob
12. 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

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- 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:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek obdržel zálohu na dotaci dle smlouvy o poskytnutí dotace SDO/OEZI/897/2016 v částce 20.000 Kč.

Při vyúčtování přijaté neinvestiční zálohy na dotaci účetní jednotka nedodržela okamžik uskutečnění účetního případu stanovený poskytovatelem k 30. 9. 2016. Účetní jednotka vyúčtovala přijatou zálohu na dotaci dne 16. 10. 2016 (účetní doklad číslo 1609-000220 ze dne 16. 10. 2016).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: usnesení ZO ze dne 15.6.2017

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Napraveno správným postupem v roce 2018 při účtování přijaté zálohy investiční dotace dle sml. č.: SDO/OREG/123/18 ze dne 13. 8. 2018 na částku 250.000 Kč
Inventarizace k 31. 12. 2018 účtu 374 (krátkodobé přijaté zálohy na transfery)

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním přijatých dotací s povinností vyúčtování ze státního rozpočtu (MMR - UZ 17928 - investiční transfer a MPO ČR - UZ 22500 - investiční transfer) bylo zjištěno, že nebylo účtováno o záloze na přijaté dotace prostřednictvím účtu 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery, ale bylo nesprávně účtováno na účet 346 Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi.

V případě transferu přijatého z MMR na akci Oprava povrchu MK "U Hřiště Nová Ves u ČB" bylo přezkoumáním zjištěno, že v žádosti byla požadována investiční dotace a přidělena byla rovněž investiční dotace, přičemž plnění bylo zaúčtováno na účet 511 Opravy a udržování.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 13. 6. 2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Napraveno správným postupem v roce 2018 při účtování přijatých záloh investičních dotací.
Inventarizace k 31. 12. 2018 účtu 374 (krátkodobé přijaté zálohy na transfery)

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Dotace nebo návratná finanční výpomoc byla poskytnuta bez žádosti.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec poskytla investiční dotaci TJ Nová Ves ve výši 535.000 Kč na základě veřejnoprávní smlouvy, která byla schválena v zastupitelstvu dne 13. 7. 2017. Dotace byla poskytnuta bez žádosti, protože na tomto jednání byli přítomni zástupci TJ, kteří vznesli požadavek na dotaci. Dle zákona lze dotaci poskytnout na základě žádosti o poskytnutí dotace nebo na základě povinnosti vyplývající ze zvláštního zákona.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 13. 6. 2018

Opatření splněno dne: 5.12.2018

Popis plnění opatření: Žádost o poskytnutí dotace na spolkovou činnost z rozpočtu obce Nová Ves na rok 2018 ze dne 22. 11. 2017 - žadatel TJ Sokol Nová Ves, IČO: 67148328 na částku 110.700 Kč
Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Nová Ves uzavřená s TJ Sokol Nová Ves, IČO: 67148328 dne 2. 2. 2018, kde je obec jako poskytovatel. Předmětem smlouvy je poskytnutí dotace za účelem úhrady běžných nákladů spojených s činností příjemce, a dále pak na zhotovení hřiště před sokolovnou. Dotace ve výši 110.700 Kč. Příjemce je oprávněn použít finanční prostředky v období 1. 1. 2018 do 30. 12. 2018. Příjemce je povinen předložit finanční vyúčtování nejpozději do 31. 1. 2019. O uzavření této smlouvy rozhodlo zastupitelstvo obce dne 1. 2. 2018. Smlouva zveřejněna dne 7. 2. 2018.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Namátkovou kontrolou výdajových pokladních dokladů bylo zjištěno, že obec chybně účtuje o věcných darech na účtu 501 Spotřeba materiálu místo na účtu 543 Dary a jiná bezúplatná předání, např. VPD č. 17-700-00554 ze dne 4. 9. 2017 - jubilanti a VPD č. 17-700-00668 ze dne 12. 12. 2017 - mikulášská nadílka.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 13. 6. 2018

Opatření splněno dne: 5.12.2018

Popis plnění opatření: Napraveno správným postupem při účtování nákladů za dary a jiná bezúplatná předání (účet 543)

Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00429 ze dne 24. 4. 2018 - dárek k jubileu na částku 477 Kč

Účetní doklad č. 18-700-00429 ze dne 24. 4. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 477 Kč

Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00465 ze dne 24. 5. 2018 - květiny + drobné dárky na částku 584 Kč

Účetní doklad č. 18-700-00465 ze dne 24. 5. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 584 Kč

Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00534 ze dne 10. 7. 2018 - květiny + drobné dárky na částku 489 Kč

Účetní doklad č. 18-700-00534 ze dne 10. 7. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 489 Kč

Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00535 ze dne 12. 7. 2018 - květiny + drobné dárky na částku 1.207 Kč

Účetní doklad č. 18-700-00535 ze dne 12. 7. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 1.207 Kč

Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00545 ze dne 23. 7. 2018 - permanentky na částku 6.000 Kč

Účetní doklad č. 18-700-00545 ze dne 23. 7. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 6.000 Kč

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A. II. 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec uhradila fakturu č. 1742 ze dne 20. 11. 2017 za 6 ks stromů a jejich výsadbu v celkové hodnotě 28.080 Kč. Předpis faktury byl chybně zaúčtován na účet 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku a stromy byly nesprávně zařazeny na účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek. Správně mělo být zaúčtováno na účet 518 Ostatní služby.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 13. 6. 2018

Opatření splněno dne: 5.12.2018

Popis plnění opatření: Napraveno správný postupem při účtování nákladů za služby (účet 518) a při účtování DDHM (účet 028)

Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00584 ze dne 21. 8. 2018 - hudební produkce na částku 7.500 Kč

Účetní doklad č. 18-700-00584 ze dne 21. 8. 2018 - zaúčtování poskytnuté hudební produkce (účet 518) na částku 7.500 Kč

Došlá faktura č. 2018-003 ze dne 14. 7. 2018 - dodavatel Jiří Pešek, IČO: 72112760 - pronájem pátý stanu - služby (účet 518) na částku 33.275 Kč

Účetní doklad č. 1808-000155 ze dne 1. 8. 2018 - zaúčtování došlé faktury č. 2018-003 na částku 33.275 Kč

Došlá faktura č. 2018-0034 ze dne 31. 10. 2018 - dodavatel Michaela Vrábková, IČO: 04381289 - zpracování žádosti o příspěvek v rámci programu EFEKT 2017 - 2021 - služby (účet 518) na částku 10.000 Kč

Účetní doklad č. 1810-000211 ze dne 31. 10. 2018 - zaúčtování došlé faktury č. 2018-0034 na částku 10.000 Kč

Došlá faktura č. 72018 ze dne 3. 8. 2018 - dodavatel Pavel Jakl, IČO: 73519511 (neplátce DPH) - výroba - pořízení venkovních nástěnek (2 KS) na částku 36.000 Kč

Účetní doklad č. 1808-000036 ze dne 8. 8. 2018 - zaúčtování došlé faktury č. 72018 na částku 36.000 Kč + zařazení nástěnek do užívání na účet 028 (DDHM) na částku 36.000 Kč

Účetní doklad č. 1810-000229 ze dne 25. 10. 2018 - oprava zaúčtování - vyřazení nesprávně zařazeného DDHM (účet 028) na částku 28.080 Kč

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurních soupisů účtů 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku a účtu 909 Ostatní majetek k 31. 12. 2017 bylo zjištěno, že zůstatky těchto účtů uvedené v hlavní knize jsou odlišné od zůstatků uvedených v majetkové sestavě.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 13. 6. 2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Inventarizace k 31. 12. 2018 účtu 403 (transfery na pořízení dlouhodobého majetku) - KS tohoto účtu zaznamenan v inventurním soupisu se shoduje s KS uvedeným v hlavní knize k 31. 12. 2018 (dokladová inventura - inventurní soupis - KEO 1. 5. 7. R 60b

Inventarizace k 31. 12. 2018 podrozvahového účtu 909 (ostatní majetek) - KS tohoto účtu zaznamenan v inventurním soupisu se shoduje s KS uvedeným v hlavní knize k 31. 12. 2018

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neuvedl na podrozvahových účtech skutečnosti, které jsou předmětem účetnictví, avšak nejsou splněny všechny podmínky pro provedení účetního zápisu v hlavní knize.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec má pronajatý pozemek od Pozemkového fondu na základě nájemní smlouvy ze dne 15. 9. 2011. Přestože hospodaří s majetkem státu, neeviduje tento majetek na podrozvahovém účtu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 13. 6. 2018
Opatření splněno dne: 5.12.2018
Popis plnění opatření: Nájemní smlouva č. 81N11/05 uzavřená s Pozemkovým fondem ČR dne 15. 9. 2011 jako pronajímatelem. Předmětem nájmu je pronájem pozemku parc. č. KN 400/1 v k. ú. Nová Ves u Českých Budějovic. Nájemní smlouva uzavřená na dobu neurčitou. Roční nájemné ve výši 1.336 Kč. Účetní doklad č. 1811-000211 ze dne 30. 11. 2018 - zaúčtování ročního závazku z nájemní sml. 81N11/05 na částku 1.336 Kč na podrozvahový účet 9680001
Nájemní smlouva č. 28N15/05 uzavřená s ČR- Státní pozemkový úřad dne 30. 4. 2015 jako pronajímatelem. Předmětem nájmu je pronájem pozemků parc. č. 861/11, 861/12 v k. ú. Nová Ves u Českých Budějovic, parc. č. 653/10 v k. ú. Nedabyle. Nájemní smlouva uzavřená na dobu neurčitou. Roční nájemné ve výši 3.624 Kč. Dodatek č. 1 k nájemní smlouvě č. 28N15/05 uzavřen dne 30. 9. 2018. Změna nájemního vztahu pozemků, včetně výše ročního nájemného.
Účetní doklad č. 1811-000212 ze dne 30. 11. 2018 - zaúčtování ročního závazku z nájemní sml. 28N15/05 + dodatku č. 1 na částku 2.776 Kč na podrozvahový účet 9680002

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- **Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:**
 - Rozpočet byl schválen jako schodkový, schodek však nebylo možné uhradit ani finančními prostředky z minulých let ani návratnými zdroji. (porušení povinností)

➤

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

- **Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.**

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 0,89 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,14 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 7.088.288,94 Kč

Nová Ves, dne 7. března 2019

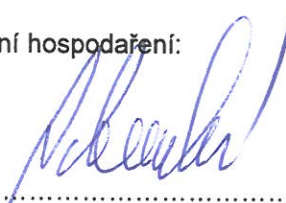
Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Vladimíra Achatzová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Květa Vaněčková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání


.....
podpis kontrolora

KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ
Odbor ekonomický
oddělení přezkumů a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (30)

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 dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves o počtu 16 stran včetně přílohy byl seznámen dne 7. 3. 2019 a její stejnopis č. 2 převzal dne 7. 3. 2019 starosta obce Marek Prokeš.

Poučení:

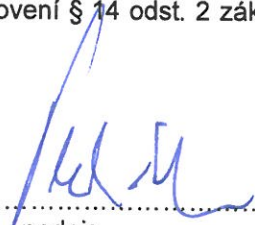
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Marek Prokeš

.....
starosta obce


.....
podpis

OBEC NOVÁ VES
Hůrka 130
373 15 Nová Ves
IČO 005 81 810

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2018 zveřejněn od 27. 11. 2017 do 14. 12. 2017

Rozpočtová opatření

- Č. 4/2018 schválené starostou dne 3. 4. 2018, zveřejněné dne 3. 4. 2018
- Č. 5/2018 schválené starostou dne 2. 5. 2018, zveřejněné dne 2. 5. 2018
- Č. 7/2018 schválené starostou dne 2. 7. 2018, zveřejněné dne 2. 7. 2018
- (kompetence starosty k provádění rozpočtových opatření schválena v ZO dne 10. 12. 2015)

Schválený rozpočet

- Na rok 2018 schválen v ZO dne 14. 12. 2017 jako schodkový o celkových příjmech ve výši 11.599.100 Kč a celkových výdajích ve výši 20.723.041 Kč zveřejněn dne 14. 12. 2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Mateřská škola Nová Ves, okres České Budějovice, IČO: 70997403
- Sdělení o poskytnutí neinvestičního příspěvku na provoz zřízené PO pro rok 2018 na částku 240.000 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- Na rok 2019 - 2021, schválen v ZO dne 14. 12. 2017, zveřejněn dne 14. 12. 2017

Závěrečný účet

- Za rok 2017 projednán a schválen v ZO dne 13. 6. 2018 "s výhradou", zveřejněn před projednáním dne 23. 5. 2018 do 13. 6. 2018, zveřejněn po projednání dne 14. 6. 2018

Faktura

- Došlá faktura č. 2018-003 ze dne 14. 7. 2018 - dodavatel Jiří Pešek, IČO: 72112760 - pronájem party stanu - služby (účet 518) na částku 33.275 Kč
- Účetní doklad č. 1808-000155 ze dne 1. 8. 2018 - zaúčtování došlé faktury č. 2018-003 na částku 33.275 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/7, obrát ze dne 28. 8. 2018 - úhrada došlé faktury č. 2018-003 na částku 33.275 Kč
- Účetní doklad č. 18-803-00677 ze dne 28. 8. 2018 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 2018-003 na částku 33.275 Kč
- Došlá faktura č. 72018 ze dne 3. 8. 2018 - dodavatel Pavel Jakl, IČO: 73519511 (neplátce DPH) - výroba - pořízení venkovních nástěnek (2 KS) na částku 36.000 Kč
- Účetní doklad č. 1808-000036 ze dne 8. 8. 2018 - zaúčtování došlé faktury č. 72018 na částku 36.000 Kč + zařazení nástěnek do užívání na účet 028 (DDHM) na částku 36.000 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/7, obrát ze dne 8. 8. 2018 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 72018 na částku 36.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-803-00635 ze dne 8. 8. 2018 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 72018 na částku 36.000 Kč
- Došlá faktura č. 2018-0034 ze dne 31. 10. 2018 - dodavatel Michaela Vrábková, IČO: 04381289 - zpracování žádosti o příspěvek v rámci programu EFEKT 2017 - 2021 - služby (účet 518) na částku 10.000 Kč
- Účetní doklad č. 1810-000211 ze dne 31. 10. 2018 - zaúčtování došlé faktury č. 2018-0034 na částku 10.000 Kč

Faktura

- Došlá faktura č. FV18058 ze dne 19. 12. 2018 - dodavatel Jan Kunderát, IČO: 67136991 - revize veřejného osvětlení na částku 8.131 Kč
- Účetní doklad č. 1808-000155 ze dne 19. 12. 2018 - zaúčtování došlé faktury č. FV18058 na částku 8.131 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/11, obrát ze dne 28. 12. 2018 - úhrada došlé faktury č. FV18058 na částku 8.131 Kč
- Účetní doklad č. 1812-000210 ze dne 28. 12. 2018 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. FV18058 na částku 8.131 Kč

Faktura

- Odeslaná faktura č. 18-002-00029 ze dne 17. 7. 2018 - odběratel - dodávka dřevní hmoty na částku 25.896 Kč
- Účetní doklad č. 1807-000091 ze dne 17. 7. 2018 - zaúčtování odeslané faktury č. 1807-000091 na částku 25.896 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/7, obrát ze dne 1. 8. 2018 - úhrada odeslané faktury č. 1807-000091 na částku 25.896 Kč
- Účetní doklad č. 18-803-00596 ze dne 1. 8. 2018 - zaúčtování úhrady odeslané faktury č. 1807-000091 na částku 25.896 Kč

Faktura

- Odeslaná faktura č. 18-002-00062 ze dne 7. 12. 2018 - nájemné nebytových prostory za měsíc 12/2018 na částku 11.000 Kč
- Účetní doklad č. 1812-000065 ze dne 7. 12. 2018 - zaúčtování odeslané faktury č. 18-002-00062 na částku 11.000 Kč
- Tato neuhrazená faktura k 31. 12. 2018 vedena na účtu 3110034 ve výši 11.000 Kč

Hlavní kniha

- K 31. 10. 2018

Hlavní kniha

- K 31. 12. 2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizace k 31. 12. 2018 účtu (018, 019, 0220050, 0310500 - pozemek p. č. 125, 0310510 - pozemek p. č. 38/1, 132, 231, 3110034, 321, 331, 336, 337, 342, 374, 3880132, 403, 455, 469, 909, 968)

Kniha došlých faktur

- K 31. 10. 2018

Kniha došlých faktur

- K 31. 12. 2018

Kniha odeslaných faktur

- K 31. 10. 2018

Kniha odeslaných faktur

- K 31. 12. 2018

Odměňování členů zastupitelstva

- Obec celkem 9 členů ZO, starosta uvolněný člen ZO, zbývající členové neuvolnění
- Odměny členům ZO pro nové volební období schváleny v ZO dne 1. 11. 2018
- Mzdové náklady uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty a předsedy kontrolního a finančního výboru za měsíc 12/2018

Pokladní doklad

- Pokladní doklad č. 18-700-00566 ze dne 6. 8. 2018 - sečení trávy na částku 1.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00566 ze dne 6. 8. 2018 - zaúčtování sečení trávy na částku 1.000 Kč
- Pokladní doklad č. 18-700-00585 ze dne 22. 8. 2018 - převod hotovosti z BÚČ ČSOB na částku 10.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00585 ze dne 22. 8. 2018 - zaúčtování převodu hotovosti z BÚČ ČSOB na částku 10.000 Kč
- Pokladní doklad č. 18-700-00627 ze dne 1. 10. 2018 - poplatek na částku 30 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00627 ze dne 1. 10. 2018 - zaúčtování poplatku na částku 30 Kč
- Pokladní doklad č. 18-700-00648 ze dne 18. 10. 2018 - poplatek na částku 500 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00648 ze dne 18. 10. 2018 - zaúčtování poplatku na částku 500 Kč

Pokladní doklad

- Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00429 ze dne 24. 4. 2018 - dárek k jubileu na částku 477 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00429 ze dne 24. 4. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 477 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00465 ze dne 24. 5. 2018 - květiny + drobné dárky na částku 584 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00465 ze dne 24. 5. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 584 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00534 ze dne 10. 7. 2018 - květiny + drobné dárky na částku 489 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00534 ze dne 10. 7. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 489 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00535 ze dne 12. 7. 2018 - květiny + drobné dárky na částku 1.207 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00535 ze dne 12. 7. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 1.207 Kč

- Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00545 ze dne 23. 7. 2018 - permanentky na částku 6.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00545 ze dne 23. 7. 2018 - zaúčtování poskytnutí věcného daru (účet 543) na částku 6.000 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00584 ze dne 21. 8. 2018 - hudební produkce na částku 7.500 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00584 ze dne 21. 8. 2018 - zaúčtování poskytnuté hudební produkce (účet 518) na částku 7.500 Kč

Pokladní doklad

- Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00729 ze dne 18. 12. 2018 na částku 4.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00729 ze dne 18. 12. 2018 na částku 4.000 Kč
- Pokladní příjmový doklad č. 18-700-0734 ze dne 20. 12. 2018 na částku 700 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-0734 ze dne 20. 12. 2018 na částku 700 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 18-700-00743 ze dne 28. 12. 2018 na částku 16.586 Kč
- Účetní doklad č. 18-700-00743 ze dne 28. 12. 2018 na částku 16.586 Kč

Pokladní kniha (deník)

- K 31. 10. 2018 (analytický účet 2610100)
- K 31. 10. 2018 (analytický účet 2610110)

Pokladní kniha (deník)

- K 31. 12. 2018 (analytický účet 2610100) s KS 0 Kč

Rozvaha

- K 31. 10. 2018

Rozvaha

- K 31. 12. 2018

Účetní deník

- Výpis účetního deníku k 31. 10. 2018 účtu 028
- Výpis účetního deníku k 31. 10. 2018 účtu 373

Účetní doklad

- Č. 1811-000221 ze dne 6. 12. 2018 - oprava zaúčtování výnosů (účet 601) za dodávku dřevní hmoty na částku 25.896 Kč (odeslaná faktura č. 18-002-00029)

Účetní doklad

- Účetní doklad č. 1810-000229 ze dne 25. 10. 2018 - oprava zaúčtování - vyřazení nesprávně zařazeného DDHM (účet 028) na částku 28.080 Kč

Účtový rozvrh

- Pro rok 2018

Účtový rozvrh

- Pro rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12 M k 31. 10. 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12 M k 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty

- K 31. 10. 2018

Výkaz zisku a ztráty

- K 31. 12. 2018

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Nová Ves, okres České Budějovice, IČO: 70997403
- K 31. 12. 2017 s HV ve výši 8.226,68 Kč - převod HV do fondu odměn a rezervního fondu schválen v ZO dne 22. 3. 2018

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Nová Ves, okres České Budějovice, IČO: 70997403
- K 31. 12. 2017 s HV ve výši 8.226,68 Kč - převod HV do fondu odměn a rezervního fondu schválen v ZO dne 22. 3. 2018

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o poskytnutí dotace na spolkovou činnost z rozpočtu obce Nová Ves na rok 2018 ze dne 22. 11. 2017 - žadatel TJ Sokol Nová Ves, IČO: 67148328 na částku 110.700 Kč
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Nová Ves uzavřená s TJ Sokol Nová Ves, IČO: 67148328 dne 2. 2. 2018, kde je obec jako poskytovatel. Předmětem smlouvy je poskytnutí dotace za účelem úhrady běžných nákladů spojených s činností příjemce, a dále pak na zhotovení hřiště před sokolovnou. Dotace ve výši 110.700 Kč. Příjemce je oprávněn použít finanční prostředky

v období 1. 1. 2018 do 30. 12. 2018. Příjemce je povinen předložit finanční vyúčtování nejpozději do 31. 1. 2019. O uzavření této smlouvy rozhodlo zastupitelstvo obce dne 1. 2. 2018. Smlouva zveřejněna dne 7. 2. 2018.

- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/1, obrát ze dne 7. 2. 2018 - poskytnutí dotace ve výši 110.700 Kč
- Účetní doklad č. 18-803-00138 ze dne 7. 2. 2018 - zaúčtování poskytnutí zálohy dotace ve výši 110.700 Kč
- Vyúčtování finanční dotace poskytnuté na základě smlouvy č. 1/2018 ze dne 31. 12. 2018 - příjemce TJ Sokol Nová Ves
- Účetní doklad č. 1812-000233 ze dne 31. 12. 2018 - zaúčtování poskytnuté dotace - čerpáno 108.700 Kč, vratka ve výši 2.000 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/11, obrát ze dne 31. 12. 2018 - vratka příjemce nevyčerpané dotace na částku 2.000 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2018 č.: SDO/OREG/123/18 ze dne 13. 8. 2018. Účelem investiční dotace "Strojně stírané česle ve vlastním zděném domečku - mimo objekt ČOV". Dotace ve výši 250.000 Kč (max 50%) z celkových uznatelných výdajů akce. Dotace podléhá vyúčtování a vypořádání nejpozději do 10. 1. 2019
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/8, obrát ze dne 5. 9. 2018 - příjem investiční dotace na částku 250.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-803-00701 ze dne 5. 9. 2018 - zaúčtování příjmu investiční dotace na částku 250.000 Kč (UZ 711, položka 4222)
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2018 ze dne 21. 12. 2018 na celkové investiční výdaje na částku 1.441.798,25 Kč
- Oznámení o vyúčtování zálohy na dotaci ze dne 5. 2. 2019 dle smlouvy č. SDO/OREG/123/18 na částku 250.000 Kč - vyúčtování zálohy ke dni 4. 2. 2019
- Účetní doklad č. 1812-000216 ze dne 18. 12. 2018 - zaúčtování dohadné položka (MD 3880132/DAL 403) na částku 250.000 Kč
- Přijatá záloha na dotaci k 31. 12. 2018 vedena na účtu 3740097 na částku 250.000 Kč

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva č. 81N11/05 uzavřená s Pozemkovým fondem ČR dne 15. 9. 2011 jako pronajímatelem. Předmětem nájmu je pronájem pozemku parc. č. KN 400/1 v k. ú. Nová Ves u Českých Budějovic. Nájemní smlouva uzavřená na dobu neurčitou. Roční nájemné ve výši 1.336 Kč.
- Účetní doklad č. 1809-000145 ze dne 24. 9. 2018 - zaúčtování závazku nájemní sml. 81N11/05 na částku 1.336 Kč
- Účetní doklad č. 1811-000214 ze dne 30. 11. 2018 - oprava zaúčtování závazku nájemní sml. 81N11/05 na částku 1.002 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/9, obrát ze dne 1. 10. 2018 - úhrada závazku z nájemní sml. 81N11/05 na částku 1.336 Kč
- Účetní doklad č. 18-803-00754 ze dne 1. 10. 2018 - zaúčtování úhrady závazku z nájemní sml. 81N11/05 na částku 1.336 Kč
- Účetní doklad č. 1811-000211 ze dne 30. 11. 2018 - zaúčtování ročního závazku z nájemní sml. 81N11/05 na částku 1.336 Kč na podrozvahový účet 9680001
- Nájemní smlouva č. 28N15/05 uzavřená s ČR- Státní pozemkový úřad dne 30. 4. 2015 jako pronajímatelem. Předmětem nájmu je pronájem pozemků parc. č. 861/11, 861/12 v k. ú. Nová Ves u Českých Budějovic, parc. č. 653/10
- v k. ú. Nedabyle. Nájemní smlouva uzavřená na dobu neurčitou. Roční nájemné ve výši 3.624 Kč.
- Dodatek č. 1 k nájemní smlouvě č. 28N15/05 uzavřen dne 30. 9. 2018. Změna nájemního vztahu pozemků, včetně výše ročního nájemného.
- Účetní doklad č. 1809-000146 ze dne 26. 9. 2018 - zaúčtování závazku nájemní sml. 28N15/05 + dodatku č. 1 na částku 2.632 Kč
- Účetní doklad č. 1811-000213 ze dne 30. 11. 2018 - oprava zaúčtování závazku nájemní sml. 28N15/05 + dodatku č. 1 na částku 1.974 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/9, obrát ze dne 1. 10. 2018 - úhrada závazku z nájemní sml. 28N15/05 + dodatku č. 1 na částku 2.632 Kč
- Účetní doklad č. 18-803-00755 ze dne 1. 10. 2018 - zaúčtování úhrady závazku z nájemní sml. 28N15/05 + dodatku č. 1 na částku 2.632 Kč
- Účetní doklad č. 1811-000212 ze dne 30. 11. 2018 - zaúčtování ročního závazku z nájemní sml. 28N15/05 + dodatku č. 1 na částku 2.776 Kč na podrozvahový účet 9680002

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

- Kupní smlouva č. 2018001091 uzavřená dne 11. 5. 2018 se statutárním městem České Budějovice jako prodávajícím. Předmětem prodeje je pozemek parc. č. 125 v k. ú. Nová Ves u Českých Budějovic. Kupní cena ve výši 18.100 Kč. Dle článku třetího byla výše uvedená majetková dispozice schválena v ZO dne 23. 11. 2018 usnesením č. 8. Právní účinky vkladu dne 18. 5. 2018.
- Zálohová faktura č. 1009542018 ze dne 14. 5. 2018 na částku 18.100 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/4, obrát ze dne 14. 5. 2018 - úhrada zálohové faktury č. 1009542018 na částku 18.100 Kč
- Účetní doklad č. 1805-000130 ze dne 15. 5. 2018 - zaúčtování úhrady zálohové faktury na částku 18.100 Kč
- Účetní doklad č. 1805-000131 ze dne 18. 5. 2018 - zaúčtování zařazení pozemku do užívání na účet 0310500 v celkové výši 20.600 Kč (včetně souvisejících nákladů)

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330036518/002 uzavřená se společností E. ON Distribuce, a.s. dne 31. 5. 2018, kde je město jako povinná osoba. Předmětem smlouvy je zřízení věcného břemene na pozemku parc. č. 38/1 v k. ú. Nová Ves u Českých Budějovic. Věcné břemeno zřízeno za úplaty ve výši 1.000 Kč. Právní účinky vkladu dne 12. 6. 2018.
- Účetní doklad č. 1805-000164 ze dne 31. 5. 2018 - zaúčtování pohledávky z VB dle sml. č.: CB-014330036518/002 na částku 1.000 Kč
- Výpis z BÚČ ČSOB č. 2018/7, obrát ze dne 21. 8. 2018- úhrada pohledávky z VB dle sml. č.: CB-014330036518/002 na částku 1.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-803-00663 ze dne 21. 8. 2018 - zaúčtování úhrady pohledávky z VB dle sml. č.: CB-014330036518/002 na částku 1.000 Kč
- Účetní doklad č. 1806-000072 ze dne 12. 6. 2018 - zaúčtování pozemku s VB parc. č. 38/1 v k. ú. Nová Ves u Českých Budějovic v účetní hodnotě 1.929,40 Kč na analytický účet 0310510

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "hrubé předčištění ČOV"
- Výběr dodavatele STAVING-CB s. r. o. na akci schválen v ZO dne 13. 9. 2018 usnesením č. 8
- Smlouva o dílo č. 20/09/2018 uzavřená se zhotovitelem 20. 9. 2018 STAVING-CB s. r. o. Předmětem smlouvy je provedení stavebního díla "hrubé předčištění ČOV". Cena díla bez DPH na částku 1.189.916 Kč, cena díla včetně DPH 21% ve výši 1.439.798 Kč. Termín dokončení prací nejpozději do 15. 12. 2018.
- Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 24. 9. 2018

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Vnitřní směrnice č. 1/2016 pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Nová Ves s účinností 28. 11. 2016
- Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku služeb - pronájem páty stanu na částku 33.275 Kč včetně DPH 21% - dodavatel Jiří Pešek, IČO: 72112760
- Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku zboží - venkovních nástěnek (2 KS) na částku 36.000 Kč - dodavatel Pavel Jakl, IČO: 73519511 (neplátce DPH)

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

- Přijetí nápravných opatření ze zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 v ZO dne 13. 6. 2018
- Písemná informace o přijetí nápravných opatření ze zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 doručena na KÚ dne 14. 6. 2018

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o veřejnosprávní kontrole MŠ Nová Ves ze dne 2. 1. 2019. Předmětem kontroly vedení účetnictví - plnění obecního rozpočtu přiděleného MŠ Nová Ves na období 1 až 12/2018.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 10. 12. 2015
- ZO ze dne 14. 12. 2017
- ZO ze dne 1. 2. 2018
- ZO ze dne 22. 3. 2018
- ZO ze dne 13. 6. 2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 13. 9. 2018 - usnesení č. 8
- ZO ze dne 1. 11. 2018
- ZO ze dne 23. 11. 2018 - usnesení č. 8.

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

- V písemné informaci o přijetí nápravných opatření ze zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání za rok 2017 doručené na KÚ dne 13. 6. 2018 uvedena lhůta pro podání písemné zprávy o plnění přijatých opatření z přezkoumání hospodaření za rok 2017 do 31. 1. 2019.
- Písemná zpráva byla podána osobně při konečném přezkoumání za rok 2018 dne 7. 3. 2018.

Účetní závěrka za rok 2017 - PO Mateřská škola Nová Ves, okres České Budějovice, IČO: 70997403

- Schválena v ZO dne 13. 6. 2018

Účetní závěrka za rok 2017 obce Nová Ves

- Schválena v ZO dne 13. 6. 2018
- Protokol o schválení k 31. 12. 2017
- Účetní doklad č. 1806-000132 ze dne 13. 6. 2018 - zaúčtování HV za rok 2017 na částku 2.658.930,19 Kč

Zápis z činnosti finančního výboru

- Ze dne 2. 1. 2019 - kontrola pokladních dokladů, bankovních výpisů, přijatých faktur, rozpočtových opatření, rozpočtu obce za období 1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Zápis z činnosti kontrolního výboru

- Ze dne 3. 1. 2019 - kontrola zápisů zastupitelstva za období 1/2018 - 12/2018