



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

spisová značka: **OEKO-PŘ 39190/2019/jahol**

stejnopis č. 2

KUCBX00VYKWP



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **obce Nová Ves, IČO 00581810**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku dne 25.11.2019 jako dílčí přezkoumání a na Krajském úřadu Jihočeského kraje dne 17.04.2020 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Nová Ves za rok 2019** ve smyslu ustanovení § 42 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 22.07.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**
- kontrolor: Ing. Jan Štaberňák

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 550 a 551/2019/OEKO-PŘ dne 18.07.2019.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných vyhlášením nouzového stavu na území České republiky, s využitím postupu doporučeného Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, z podkladů předávaných územními celky na elektronických nosičích a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při dílčím přezkoumání byli přítomni:

Marek Prokeš - starosta

Ing. Miroslava Kubičková - 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, kterým byla kontrola inventurního soupisu účtu 261, byl učiněn dne 17.04. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019****➤ 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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 72 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Odměna uvolněnému členovi zastupitelstva nebyla poskytnuta v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou přehledů "Mzdové náklady dle zaměstnanců za 9/2019 a 10/2019 bylo zjištěno, že uvolněnému starostovi byla za měsíce září a říjen 2019 vyplacena odměna v nižší výši, než stanovuje zákonný předpis

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 11/2019 starosta (doplatek vyplacen ve správné výši)

Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2019 starosta (vyplaceno v souladu s přílohou k nařízení vlády č. 318/2017 Sb., nařízení vlády č. 202/2018 Sb.)

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 6 odst. 1 písm. d)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Finanční výkaz FIN 2 -12/M nebyl sestaven v rozsahu daném přílohou č. 6 vyhlášky.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Finanční výkaz FIN 2 -12 M nebyl sestaven v rozsahu daném přílohou č. 6 vyhlášky.

Kontrolou výkazu FIN 2/12 M sestaveného k 31.10.2019 bylo zjištěno, že obec nevykazuje pol.1122 Daň z příjmů právnických osob za obce, tedy příjem obce na základě ust. § 4 odst. 1 písm. h) zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, který se prostřednictvím základního běžného účtu pouze proúčtuje bez bankovního pohybu. Rovněž tak ve výkaze zisku a ztráty sestaveného k 31.12.2018 je uveden výsledek hospodaření před zdaněním shodný s výsledkem hospodaření běžného účetního období.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Kontrolou účetního dokladu č. 19-007-00053 ze dne 25.11.2019 ve výši 196.270 Kč a finančního výkazu FIN 2 -12 M sestaveného k 31.12.2019 bylo zjištěno, že byl sestaven správně.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

2. Ustanovení § 2 od st. 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. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 219 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou zveřejnění smlouvy o dílo ze dne 09.05.2019, která byla uzavřena se zhotovitelem firmou SETERM CB a.s. na dílo "Výměna veřejného osvětlení v obci Nová Ves - 1. etapa", bylo zjištěno, že smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 28.05.2019. Zadavatel měl zveřejnit na svém profilu smlouvu, jejíž cena nepřesáhne 500.000 Kč bez daně z přidané hodnoty do 15 dnů od jejího uzavření.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Napraveno správným postupem:

Smlouva o dílo uzavřená s Ivanem Janečkem dne 27.09.2019 na dílo: "Stavební úpravy a přístavba vstupní části OÚ Nová Ves čp. 130", cena díla 808.159 Kč - příloha položkový rozpočet. Smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 07.10.2019, ověřeno na www.vhodné-uveřejnění.cz.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

3. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 11

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní doklady neobsahovaly povinné náležitosti nebo nebyly vyhotovovány bez zbytečného odkladu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

VPD č. 652 ze dne 31.10.2019 za pohonné hmoty - obec ve výši 4.998 Kč

PPD č. 649 ze dne 31.10.2019 za správní poplatky ve výši 150 Kč

VPD č. 644 ze dne 22.10.2019 za regály šatna I ks, bočnice, doběrečné ve výši 3.201 Kč

VPD č. 592 ze dne 30.08.2019 za materiál k zavěšení stropních svítidel ve výši 17.710 Kč

VPD č. 550 ze dne 31.07.2019 za pohonné hmoty - obec ve výši 6.166 Kč

Kontrolované účetní doklady neobsahovaly podpis osoby zodpovědné za schválení výdajů (účetní případ).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Napraveno správným postupem, kontrolované doklady obsahuje všechny údaje

PPD č. 19-700-00703 ze dne 17.12.2019 - příjmový pokladní doklad ve výši 30 Kč - legalizace 1x

VPD č. 19-700-00702 ze dne 17.12.2019 - výdej ve výši 125 Kč - čisticí prostředky

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří fondy, ověřeno na výkazy platné k 31.12.2019
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 31.12.2019.
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 nevykazuje peněžní operace týkající se sdružených prostředků na zvláštních účtech, ověřeno na rozvahu sestavenou k 31.12.2019.
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
Vzhledem k mimořádným okolnostem, omezeným pracovním kapacitám a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyl předmět přezkoumání podroben detailnímu prověřování. Detailní prověření tohoto předmětu přezkoumání bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikovosti v příštích obdobích. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.
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
Obec hospodaří s majetkem státu - PF ČR
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 zastaven majetek ve prospěch třetích osob.

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano

13. 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:

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 - 9.123.941Kč, 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.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 11.04.2019 - přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků

Opatření splněno dne: 31.12.2019

Popis plnění opatření: Rozpočet na rok 2019 byl schválen jako schodkový, schodek ve výši 6.763.601,53 Kč je kryt z vlastních finančních prostředků (ověřeno na výkaz rozvahy - stav k 31.12.2018 ve výši 9.299.338,82 Kč).

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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 07.03.2019.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 11.04.2019 - přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků

Opatření splněno dne: 25.11.2019

Popis plnění opatření: Informace o přijetí nápravných opatření byla doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 23.04.2019 s tím, že z jejího obsahu je patrné, že chyby byly napraveny do 31.12.2018. Informace je zároveň zprávou o již napraveném zjištěným nedostatkům.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019** podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

➤

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 0,50 %
 b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,96 %
 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: 7 880 010,63 Kč.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- při zaúčtování neinvestičních dotací s vyúčtováním je správně používán účet 373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery, navíc je při této účetní operaci používán účet 378 Ostatní krátkodobé závazky
- ZO ze dne 14.02.2019 schválilo rozdělení HV pro MŠ Nová Ves ve výši 4.978,39 Kč do fondu rezerv, přičemž účetní závěrku PO MS Nová Ves v plném rozsahu schválilo ZO dne 11.04.2019. V souladu s § 29 Vyhlášky 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek.... odst. (1) se schválením účetní závěrky rozumí také schválení výsledku hospodaření účetní jednotky včetně jeho rozdělení.

České Budějovice, dne 17. dubna 2020

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 (19)

Ing. Zdeňka Perníková

 kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Perníková

 podpis kontrolora pověřeného řízením
 přezkoumání

kontrolor nebyl přítomen při konečném PH
 viz záznam ve spisu

Ing. Jan Štaberňák

.....
kontrolor.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves o počtu 13 stran včetně přílohy byl seznámen dne 17.04.2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne 12.4.2020 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

OBEC NOVÁ VES

Hůrka 130

373 15 Nová Ves

IČO 005 81 810

podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2019, zveřejněn 13.11. až 06.12.2018 (potvrzeno na materiálu + webové stránky obce)

Rozpočtová opatření

- Zápis ZO ze dne 10.12.2015, bod 5f – schválení pravomoci starosty k provádění rozpočtových opatření v příjmech neomezeně, ve výdajích do 500.000 Kč na položku
- - RO č. 12, schváleno starostou dne 14.10.2019, zveřejněno na internetových stránkách dne 14.10.2019 (viz webové stránky obce)
- - RO č. 11, schváleno starostou dne 01.10.2019, zveřejněno na internetových stránkách dne 01.10.2019 (viz webové stránky obce)
- - RO č. 10, schváleno starostou dne 02.09.2019, zveřejněno na internetových stránkách dne 02.09.2019 (viz webové stránky obce)
- - RO č. 9, schváleno starostou dne 02.08.2019, zveřejněno na internetových stránkách dne 02.08.2019 (viz webové stránky obce)
- Dodáno elektronicky:
- - RO č. 15, schváleno starostou dne 25.11.2019, zveřejněno na internetových stránkách dne 25.11.2019, uvedeno na dokumentu
- - RO č. 16, schváleno starostou dne 02.12.2019, zveřejněno na internetových stránkách dne 02.12.2019, uvedeno na dokumentu
- - RO č. 15 a 16 na vědomí ZO dne 12.12.2019

Schválený rozpočet

- Na rok 2019
- Zápis ZO ze dne 06.12.2018, bod 2 – schválení rozpočtu na rok 2019, celkové příjmy 10.249.804,47 Kč, výdaje 17.013.406 Kč, dále závazné ukazatele (provozní dotace pro MŠ Nová Ves a 3 individuální dotace)
- Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách dne 10.12.2019 (potvrzeno na materiálu + webové stránky obce), podrobně na položky i paragrafy
- Rozpočet PO MŠ Nová Ves schválen v ZO dne 06.12.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení ze dne 12.12.2018 o výši příspěvku na provoz MŠ Nová Ves v roce 2019

Střednědobý výhled rozpočtu

- Na roky 2020 až 2022, návrh zveřejněn 13.11. až 06.12.2018 (potvrzeno na materiálu + webové stránky obce)
- Zápis ZO ze dne 06.12.2018, bod 3 – schválení střednědobého výhledu na roky 2020 až 2022
- Schválený výhled na roky 2020 až 2022 zveřejněn na internetových stránkách dne 07.12.2018 (viz. webové stránky obce)
- Stanovení závazných ukazatelů
- Oznámení ze dne 12.12.2018 o výši příspěvku na provoz MŠ Nová Ves v roce 2019

Závěrečný účet

- Návrh a schválený materiál závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn ve lhůtách dle zákona, uvedeno na dokumentu
- - zveřejnění materiálu schváleného závěrečného účtu na internetových stránkách ověřeno na <https://www.novaves.net/uredni-deska> od 11.04.2019
- - projednán zastupitelstvem obce dne 11.04. 2019 s výrokem dle zákona, včetně přílohy o přijetí nápravných opatření

Bankovní výpis

- Dodáno elektronicky:
- Bankovní výpis sestavený k 31.12.2019 stav ověřen na výkazy platné k 31.12.2019 ve výši 11.565.813,79 Kč
- Bankovní výpis z účtu ČNB č. 12 ze dne 31.12.2019 ve výši 531.406,65 Kč
- Bankovní výpis z účtu ČNB č. 12 ze dne 31.12.2019 ve výši 173 Kč
- Bankovní výpis z účtu ČSOB č. 2019/12 za období do 31.12.2019 ve výši 10.963.570,08 Kč
- Bankovní výpis z účtu Česká pošta a.s. č. 2019/12 za období do 31.12.2019 ve výši 70.663,66 Kč

Faktura

- Faktura č. 82453 ze dne 31.10.2019 za ostrahu ve výši 907,50 Kč
- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-001-00261 ze dne 31.10.2019 - předpis

- Faktura č. 2019090 ze dne 25.10.2019 za ubrusy ve výši 932 Kč
- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-001-00253 ze dne 25.10.2019 - předpis
- Dodáno elektronicky:
- - faktura za hotové č. 19010526 ze dne 18.10.2019 dílenský regál ve výši 3.210 Kč (regál 3.151 Kč a 50 Kč dobřeřečné).
- - výdajový pokladní doklad č. 11-700-00646 ze dne 22.10.2019
- - inventurní karta 10/2019 č. 028170 ze dne 22.10.2019, protokol o zařazení do majetku ze dne 22.10.2019
- Faktura vydaná č. 19-002-0008 ze dne 06.01.2020 - vyúčtování provize za 12/2019 Česká pošta ve výši 12.004,74 Kč.
- Faktura přijatá č. 1902100 i.f. Janeček ze dne 26.11.2019 za opravu obecního obchodu ve výši 358.140,50 Kč
- - účetní doklad č. 19-001-00277 ze dne 26.11.2019
- BV ČSOB platba ve výši 358.140,50 ze dne 27.11.2019
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 19-803-00650 ze dne 27.11.2019

Hlavní kniha

- sestavená za období do 10/2019
- sestavená za období do 12/2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- Dodáno elektronicky:
- Plán inventur na rok platnost od 12.12.2019
- Zpráva o provedené inventarizaci ze dne 20.01.2020, včetně přílohy č. 1 a 2
- Inventurní soupis účtu 231 sestavený k 31.12.2019
- Inventurní soupis k účtu 261 a soupiska ve výši 0 Kč
- Inventurní soupis účtu 469
- Inventurní soupis účtu 455
- Inventurní soupis účtu 028
- AU 028.0000 inventurní číslo 028170 ze dne 22.10.2019 ve výši 3.151 Kč
- Inventurní soupis účtu 261- výčetka
- Inventurní soupis účtu 331,
- Inventurní soupis účtu 336
- AU 336.0200
- AU 336.0210
- Inventurní soupis účtu 337
- AU 337.0100
- AU 337.0110
- Inventurní soupis účtu 342
- Inventurní soupis účtu 374, 403

Kniha došlých faktur

- 19-001-00272 ze dne 31.10.2019
- Dodáno elektronicky:
- Kniha došlých faktur sestavená do 31.12.2019
- posl. fa dne 13.01.2020 - GOSMS paušál 12/2019 ve výši 65.974,28 Kč (fa č. 19-001-00326 - fa č. 1981002933)

Kniha odeslaných faktur

- fa č. 19-002--00066 ze dne 05.11.2019
- Dodáno elektronicky:
- Kniha odeslaných faktur sestavená do 31.12.2019
- posl. fa vydaná dne 06.01.2020 - č. 19-002-00085 ve výši 12.004,74 Kč

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdové náklady dle zaměstnanců za 9/2019 a 10/2019 – uvolněný starosta
- Dodáno elektronicky:
- mzdové náklady dle zaměstnanců za období 11/2019 starosta
- (doplatek ve výši 32.170 Kč)
- mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2019 starosta
- vyplaceno v souladu s přílohou k nařízení vlády č. 318/2017 Sb. (nařízení vlády č. 202/2018 Sb.,)

Pokladní doklad

- VPD č. 652 ze dne 31.10.2019 za pohonné hmoty - obec ve výši 4.998 Kč
- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-700-00652 ze dne 31.10.2019

- PPD č. 649 ve výši 150 Kč za správní poplatky
- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-700-00649 ze dne 22.10.2019
- VPD č. 644 ve výši 3.201 Kč za regály šatna 1 ks, bočnice, doběřečné
- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-700-00664 ze dne 31.10.2019, majetek ve výši 3.151 Kč zařazen na účet 028
- VPD č. 592 ze dne 30.08.2019 za materiál k zavěšení stropních svítidel ve výši 17.710 Kč
- VPD č. 550 ze dne 31.07.2019 za pohonné hmoty - obec ve výši 6.166 Kč

Pokladní kniha (deník)

- Zůstatek v pokladním deníku (2 oddělené pokladny) k 31.10.2019 odsouhlasen na výkaz rozvahy sestavený k 31.10.2019
- Rozpočtovaná pokladna - dle dodatku k vnitřní směrnici od 01.01.2018
- Směrnici č. 1/2018 pro provedení hmotného a nehmotného majetku a pro oběh a zpracování účetních dokladů projednána v ZO dne 12.11.2019 stanoven limit ve výši 40.000 Kč
- Dokumenty doložené elektronicky:
- Pokladní deník sestavený k 31.12.2019, zůstatek ověřen na výkazy platné k 31.12.2019

Příloha rozvahy

- sestavená k 30.09.2019

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.12.2018
- sestavená ke dni 31.10.2019
- sestavený ke dni 31.12.2019

Účetní doklad

- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-700-00652 ze dne 31.10.2019
- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-700-00649 ze dne 22.10.2019
- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-700-00664 ze dne 31.10.2019, majetek ve výši 3.151 Kč zařazen na účet 028

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2/12M sestavený k 31.10.2019
- Fin 2/12M sestavený ke dni 31.12.2019

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2018 ve výši 3.933.599,16 Kč
- sestavený ke dni 31.10.2019
- sestavený ke dni 31.12.2019

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- sestavený ke dni 31.12.2018 ve výši 3.933.599,16 Kč
- sestavený ke dni 31.10.2019

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- sestavený ke dni 31.12.2018
- sestavený ke dni 31.10.2019

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Odpisový plán zřízené PO schválen v ZO dne 14.02.2019

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost TJ Nová Ves ze dne 6.11.2018 o poskytnutí dotace na činnost v roce 2019 ve výši 130.200 Kč
- Zápis ZO ze dne 06.12.2018, bod 2 – schválení rozpočtu na rok 2019 včetně dotace pro TJ Nová Ves ve výši 130.200 Kč; bod 4 – schválení smlouvy o poskytnutí dotace s TJ Nová Ves
- Smlouva o poskytnutí dotace s TJ Nová Ves jako příjemcem na činnost v roce 2019 ve výši 130.200 Kč, vyúčtování nejpozději do 31.12.2019, uzavřená dne 23.01.2019
- Účetní doklad č. 1901-000400 ze dne 23.01.2019 – předpis závazku zálohy na dotaci, částka 130.200 Kč
- Výpis z BÚ ČSOB a.s. č. 2, pohyb dne 14.02.2019 – úhrada zálohy na dotaci, částka 130.200 Kč
- Účetní doklad č. 19-803-00142 ze dne 14.02.2019 – zaúčtování úhrady dotace, částka 130.200 Kč
- Žádost TJ Nová Ves ze dne 6.11.2018 o poskytnutí dotace na činnost v roce 2019 ve výši 130.200 Kč
- Zápis ZO ze dne 06.12.2018, bod 2 – schválení rozpočtu na rok 2019 včetně dotace pro TJ Nová Ves ve výši 130.200 Kč; bod 4 – schválení smlouvy o poskytnutí dotace s TJ Nová Ves
- Smlouva o poskytnutí dotace s TJ Nová Ves jako příjemcem na činnost v roce 2019 ve výši 130.200 Kč, vyúčtování nejpozději do 31.12.2019, uzavřená dne 23.1.2019

- Účetní doklad č. 1901-000400 ze dne 23.01.2019 – předpis závazku zálohy na dotaci, částka 130.200 Kč (373/378)
- Výpis z BÚ ČSOB a.s. č. 2, pohyb dne 14.02.2019 – úhrada zálohy na dotaci, částka 130.200 Kč
- Účetní doklad č. 19-803-00142 ze dne 14.02.2019 – zaúčtování úhrady dotace, částka 130.200 Kč
- Smlouva zveřejněna za internetových stránek v souladu se zákonem.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 18.06.2019 č. SDO/OEZI1832/19 na realizaci projektu "Oprava objektu místního...." celkové uznatelné výdaje projektu činí 355.000 Kč, termín realizace do 31.12.2019, dotace poskytnuta max. ve výši 248.500 Kč, vyplacení dotace - 70% tj. 173.950 Kč, zbývající část po skončení konečného vyúčtování.
- Dotační dopis s pokyny k zaúčtování ze dne 30.05.2019 (UZ 465) § 2141 pol. 5171
- Příjem dotace:
- BV u ČSOB č. 119 za období 7/2019 obrát ze dne 17.07.2019 ve výši 173.950 Kč (UZ 465)
- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-803-00578 ze dne 17.07.2019
- Čerpání:
- Fa č. 1902100, dodavatel Jan Janeček, oprava míst. obchodu ve výši 358.140,50 Kč, účetní doklad - předpis
- Závěrečná zpráva ze dne 29.11.2019
- Výzva k vyúčtování dotace ke dni 03.12.2019 ve výši 248.000 Kč
- účetní doklad č. 19-007-00062 ze dne 03.12.2019 ve výši 173.950 Kč - zúčtování dotace
- účetní doklad č. 19-004-01025 ze dne 03.12.2019 ve výši 74.550 Kč
- účetní deník obrát účtu 231
- AU 0140 - ze dne 17.07.2019 - dokl. č. 19-803-00578 ve výši 173.950 Kč
- AU 0240 ze dne 10.12.2019 - dokl. č. 19-803-00659 ve výši 74.550 Kč

Smlouvy nájemní

- Záměr obce pronajmout část nemovitosti (hostinec) Nová Ves čp. 30 na parc. č. 401 v k. ú. Nová Ves, zveřejněn 15.01. až 14.02.2019
- Zápis ZO ze dne 14.02.2019, bod 4a – změna výše nájemného za Hostinec U Nádraží s účinností od 01.03.2019 na 5.500 Kč měsíčně a pověření starosty k uzavření dodatku k nájemní smlouvě
- Dodatek č. 1 ze dne 01.03.2019 s B.Š. jako nájemcem – změna výše měsíčního nájemného na 5.500 Kč od 01.03.2019
- FAV č. 19-002-00059 ze dne 09.09.2019 – odběratel B.Š., nájemné hostinec 9/2019, částka 5.500 Kč
- Účetní doklad č. 19-002-00059 ze dne 09.09.2019 – předpis FAV, částka 5.500 Kč
- Výpis z BÚ ČSOB č. 9, pohyb dne 18.09.2019 – úhrada nájmu, částka 5.500 Kč
- Účetní doklad č. 19-803-00612 ze dne 18.09.2019 – zaúčtování úhrady nájmu, částka 5.500 Kč
- FAV č. 19-002-00047 ze dne 09.08.2019 - odběratel B.Š., nájemné hostinec 8/2019, částka 5.500 Kč
- Účetní doklad č. 19-002-00047 ze dne 09.08.2019 – předpis FAV, částka 5.500 Kč
- Výpis z BÚ ČSOB č. 8, pohyb dne 28.08.2019 – úhrada nájmu, částka 5.500 Kč
- Účetní doklad č. 19-803-00601 ze dne 28.08.2019 – zaúčtování úhrady nájmu, částka 5.500 Kč

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 09.05.2019 uzavřená se zhotovitelem firmou SETERM CB a.s. na dodávku "Výměna veřejného osvětlení v obci Nová Ves - 1. etapa". Cena díla 1.298.268 Kč (1.570.904 Kč vč. DPH). Datum dokončení díla do 31.12.2019. Smlouva obsahuje sankční ujednání a podmínky fakturace bez záloh. Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 25.05.2019. Ke smlouvě nebyl uzavřen žádný dodatek.
- Smlouva o dílo ze dne 18.09.2019 uzavřená se zhotovitelem firmou Ivan Janeček na dílo "Oprava obecního obchodu" v obci Nová Ves Datum dokončení díla do 31.12.2019. Smlouva obsahuje ujednání o úhradě ceny díla bez záloh, cena díla 295.983,88 Kč (358.140,50 Kč vč. DPH). Ke smlouvě nebyl uzavřen žádný dodatek.
- Doloženo elektronicky:
- Smlouva o dílo uzavřená s Ivanem Janečkem ze dne 27.09.2019 na dílo: "Stavební úpravy a přístavba vstupní části OÚ Nová Ves čp. 130", cena díla 808.159 Kč - příloha položkový rozpočet. Smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 07.10.2019, ověřeno na www.vhodné-uvěřejnění.cz.

Smlouvy o věcných břemenech

- Zápis ZO ze dne 11.04.2019, bod 5 – schválení věcného břemene s E.ON č. smlouvy CB-014330036390/001 za úplatu 16.000 Kč

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330036390/001 s E.ON Distribuce a.s. jako oprávněným na zatížení pozemku parc. č. 741/11 v k.ú. Nová Ves u Českých Budějovic za úhradu 16.000 Kč, uzavřená dne 30.05.2019 (pozemek zatížen přeučtován na AU VB již dříve)
- Účetní dokl. č. 1905-000178 ze dne 30.05.2019 – předpis pohledávky za zřízení VB, částka 16.000 - Kč
- Výpis z BÚ ČSOB č. 8, pohyb dne 06.08.2019 – úhrada za VB, částka 16.000 Kč
- Účetní doklad č. 19-803-00590 ze dne 6.8.2019 – zaúčtování úhrady za VB, částka 16.000 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: "Výměna VO v obci Nová Ves - 1. etapa"
- postup dle vnitřní směrnice č. 1/2016 - Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání RZMR obce Nová Ves čl. 2.3.
- Jmenování komise pro otevírání a hodnocení nabídek ze dne 11.04.2019
- Výzva k podání nabídky ze dne 12.04.2019-hodnotící kritérium nejnížší nabídková cena (3x dodejka)
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 23.04.2019
- - seznam posouzených nabídek (3 nabídky)
- - výsledek hodnocení nabídek - fi SETERM CB a.s. - 1.570.904 Kč vč. DPH, LIGHT-Tec s.r.o. - 1.4141.474,40 Kč,
- ZO dne 11.04.2019 schválilo zadání VŘ na akci "Výměna VO v obci Nová Ves 1. etapa"
- ZO dne 24.04.2019 schválilo zhotovitele akce: "Výměna VO v obci Nová Ves- 1. etapa" za cenu 1.570.904 Kč vč. DPH - SETERM CB a.s. Smlouva o dílo uzavřena dne 09.05.2019
-
- Akce: "Oprava objektu místního obchodu"
- postup dle vnitřní směrnice č. 1/2016 - Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání RZMR obce Nová Ves čl. 2.2.
- zjednodušený průzkum doložen třemi nabídkami zaměřenými na cenu (rozpočty na akci od 3 firem)
- ZO ze dne 08.08.2019 schválení výběru zhotovitele na akci: " Oprava objektu místního obchodu" firma Ivan Janeček za nabídkovou cenu díla ve výši 358.140,50 Kč vč. DPH.
- Smlouva o dílo uzavřena dne 18.09.2019

Vnitřní předpis a směrnice

- - vnitřní směrnice č. 1/2016 - Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání RZMR obce Nová Ves ze dne 29.11.2016
- - směrnici č. 1/2018 pro provedení hmotného a nehmotného majetku a pro oběh a zpracování účetních dokladů projednána v ZO dne 12.11.2019 čl. 3 Účtový rozvrh, čl. 7 Pokladna, čl. 10 Evidence majetku
- - vnitřní směrnice č. 1/2018 pro vedení hmotného a nehmotného majetku pro zpracování a oběh účetních dokladů v obci Nová Ves projednáno v ZO dne 12.11.2018 (Ocenění majetku - hladina významnosti 1.500.000 Kč)
- - vnitřní směrnice podpisové vzory ze dne 01.11.2019

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o veřejnosprávní kontrole MŠ Nová Ves ze dne 02.01.2019

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 06.12.1018
- - schválení rozpočtu na rok 2019
- ZO ze dne 14.02.2019
- - schválení odpisového plánu pro PO MŠ Nová Ves
- - schválení rozdělení HV PO MŠ Nová Ves do fondu rezerv
- ZO ze dne 11.04.2019
- - schválení závěrečného účtu obce
- - schválení účetní závěrky obce
- - schválení účetní závěrky zřízené PO
- - schválení smlouvy o zřízení VB č. CB-014330036390/001 za úplatu ve výši 16.000 Kč
- - schválení zadání VŘ na akci "Výměna VO v obci Nová Ves 1. etapa"
- ZO ze dne 24.04.2019
- - schválení zhotovitele akce: "Výměna VO v obci Nová Ves 1. etapa" za cenu 1.570.904 Kč vč. DPH - SETERM CB a.s.
- ZO ze dne 08.08.2019
- - schválení výběru zhotovitele na akci: " Oprava objektu místního obchodu" firma Ivan Janeček
- ze dne 12.12.2019
- - na vědomí RO č. 15 a 16

- - jmenování inventarizační komise

Účetní závěrka obce

- Zápis ze ZO ze dne 11.04.2019 - schválení účetní závěrky
- Protokol o schvalování účetní závěrky ze dne 11.04.2019
- Účetní doklad o převedení HV č. 1906-000001 ze dne 11.04.2019 ve výši 3.933.599,16 Kč
- Stavová zpráva odeslání do CSÚIS ze dne 12.04.2019

Účetní závěrka zřízení PO

- ZO ze dne 14.02.2019 schválilo rozdělení HV MŠ Nová Ves za rok 2018 ve výši 4.378,39 Kč a to do rezervního fondu.
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 11.04.2019
- ZO ze dne 11.04.2019 - schválení účetní závěrky zřízené PO, HV ve výši 4.378,39 Kč (z HLČ)