

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 20115/2017 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves u Chotěboře

se sídlem Nová Ves u Chotěboře 63, 582 73 Nová Ves u Chotěboře, IČO: 00579980
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 14. října 2016 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 9. listopadu 2016 jako dílčí přezkoumání a dne 22. března 2017 jako konečné 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 22. března 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Nová Ves u Chotěboře
Nová Ves u Chotěboře 63
582 73 Nová Ves u Chotěboře

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Radomír Tomandl
pověření číslo 20165084142_10
- kontrolorka: Ing. Veronika Parkanová
pověření číslo 20165013885_10

Podklady předložili:

Ing. Miloš Uchytíl - starosta
Ilona Běloušková - 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 Nová Ves u Chotěboře **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Nová Ves u Chotěboře byly využity následující písemnosti:

Příloha rozvahy - k 30. 9. 2016

Rozpočtový výhled - zpracován na roky 2015 až 2020, projednán v zastupitelstvu dne 5. 10. 2015

Účetní doklad - doklady k výpisu č. 53 ze dne 25. 4. 2016

Pokladní kniha - k 30. 9. 2016, zůstatek 42.057,- Kč

Mzdová agenda - zúčtování mezd za měsíc září 2016

Evidence poplatků - k 30. 9. 2016, poplatky komunální odpad, za psy, stočné, poplatek z hrobů.

Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu obce na rok 2016 byl zveřejněn na úředních deskách od 7. 9. do 22. 12. 2015

Pokladní doklady - pokladní doklady za měsíc

- březen 2016- doklady číslo V 43-68 a P 41 -P 64

Souhrnný příjmový doklad číslo P 44 ze dne 31. 3. 2016 na částku 14. 620,- Kč za poplatky od občanů, září 2016- doklady číslo V 173 - V 196 a P 175 - P 201

Knihy odeslaných faktur - k 30. 9. 2016, faktury vydané číslo 1 až 179

Účetní závěrky - účetní závěrka obce za rok 2015 byla schválena v zastupitelstvu obce dne 7. 3. 2016

- účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Nová Ves u Chotěboře byla schválena zastupitelstvem obce dne 7. 3. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2016

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - závazné ukazatele byly stanoveny zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Nová Ves u Chotěboře dne 3. 1. 2016

Výsledky kontrol zřízených organizací - protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v Základní škole a Mateřské škole Nová Ves u Chotěboře za období od 1. 1. do 30. 6. 2016

Účtový rozvrh - zpracován na rok 2016

Hlavní kniha - k 30. 9. 2016

Schválený rozpočet - rozpočet obce na rok 2016 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 22. 12. 2015

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 9. 2016 na údržbu veřejné zeleně ze dne 1. 2. 2016 na práce v lese

Zápisy z jednání výborů - kontrolní výbor ze dne 1. 7. 2016

- finanční výbor ze dne 3. 4. a 10. 7. 2016

Výkaz zisku a ztráty - k 30. 9. 2016

Knihy došlých faktur - k 30. 9. 2016, faktury došlé číslo 1 až 305

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 22. 12. 2015 a ze dne 11. 1., 1. 2., 4. 4., 2. 5., 16. 5., 30. 5., 6. 6., 4. 7., 15. 8. a 5. 9. 2016

Rozvaha - k 31. 12. 2015 a k 30. 9. 2016

Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva na prodej pozemků ze dne 11. 8. 2016 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 19. 8. 2016

- směnná smlouva na směnu pozemků ze dne 27. 5. 2016, s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 1. 6. 2016

Odměňování členů zastupitelstva - odměňování za měsíc srpen 2016

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2015 byl zveřejněn na úředních deskách obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání obce za rok 2015 od 17. 2. do 30. 6. 2016 a byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 7. 3. 2016 bez výhrad.

Smlouvy o věcných břemenech - smlouva o věcném břemenu č. IV-12-2012786/VB/1 ze dne 5. 7. 2016 mezi obcí a ČEZ Distribuce, a.s., záměr zřídit věcné břemeno byl schválen v zastupitelstvu obce dne 4. 7. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 21. 7. 2016

Bankovní výpisy - k 30. 9. 2016, ČS, ČNB, Fio, ČSOB

Rozpočtová opatření - číslo 1 ze dne 31. 3. 2016

- číslo 2 ze dne 30. 4. 2016

- číslo 3 ze dne 30. 5. 2016

- číslo 4 ze dne 30. 6. 2016

- číslo 5 ze dne 10. 8. 2016

- číslo 6 ze dne 31. 8. 2016

/schválená starostou/

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2016

Rozvaha - k 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2016

Hlavní kniha - k 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2016, faktury došlé číslo 1 až 384

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2016, faktury vystavené číslo 1 až 218

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2016

- účet u ČNB číslo 94-11317521/0710, zůstatek 16.903,48 Kč

- účet u Fio banka. číslo 1000101770, zůstatek 1.346,- Kč

- účet u ČS číslo 1125027389/0800, zůstatek 29.799,87 Kč

- účet u ČSOB číslo 104669614/0300, zůstatek 93.812,27 Kč

Pokladní kniha - k 31. 12. 2016, zůstatek 0 Kč

Pokladní doklady - pokladní doklady za měsíc prosinec 2016, čísla dokladů příjmových P 284 až P 329, výdajových V 233 až V 260

Evidence majetku - k 31. 12. 2016

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2016

- Plán inventur ze dne 5. 12. 2016

- Proškolení komisi ze dne 19. 12. 2016

- Inventarizační zpráva ze dne 2. 2. 2017

Mzdová agenda - zúčtování mezd k 31. 12. 2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - investiční dotace POVV ZZ01488.0124 ze dne 11. 10. 2016 ve výši 107.000,- Kč na realizaci akce "Osvětlení chodníku u č.p. 6". Smlouva o dílo ze dne 12. 4. 2016 a smlouva o dílo č. 27/2016 ze dne 12. 7. 2016 na zhotovení díla "Osvětlení chodníku". Závěrečná zpráva ze dne 22. 12. 2016

- investiční dotace FV01183.0025 ze dne 22. 7. 2016 na realizaci akce " Rozvoj ICT v obci Nová Ves u Chotěboře "Dotace ve výši 250.000,- Kč. Závěrečná zpráva ze dne 3. 6. 2016. Kupní smlouva ze dne 29. 10. 2015.

Faktura - faktura za investiční dodávku č. fa 201601189 ze dne 25. 5. 2016 na částku 434.000,- Kč / dle smlouvy o dílo/ za realizaci projektu "Rozvoj ICT v obci Nová Ves u Chotěboře

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 3. 10., 7. 11., 5. 12. a 20. 12. 2016

Rozpočtová opatření - číslo 7 ze dne 30. 9. 2016

- číslo 8 ze dne 31. 10. 2016

- číslo 9 ze dne 30. 11. 2016

- číslo 10 ze dne 16. 12. 2016

Zápisy z jednání výboru - finanční výbor ze dne 24. 10. a 29. 12. 2016

Výsledky kontrol zřízených organizací - protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly ze dne 30. 12. 2016 provedené v Základní škole Nová Ves u Chotěboře za období od 1. 7. do 30. 12. 2016

Účetní doklady - účetní doklady za měsíc prosinec 2016, doklady k výpisům z účtu č. 161 až 174

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 10. 2016 na úklid prostranství obce, ze dne 1. 11. 2016 na práce v lese

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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves u Chotěboře 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	1,70 %
Podíl závazků na rozpočtu	17,47 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	17,26 %
Ukazatel dluhové služby	19,34 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	43,32 %
Ukazatel likvidity	1,39

Komentář:

Zůstatek nesplacených úvěrů obce k 31. 12. 2016 je ve výši 14.860.708,44 Kč a je veden na syntetickém účtu 451 - Dlouhodobé úvěry


Nová Ves u Chotěboře 22. března 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-12-

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
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.


Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

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

Dne 22. března 2017

Ing. Miloš Uchytíl

.....
starosta


.....
podpis starosty

Obec
Nová Ves u Chotěboře
PSČ: 582 73
IČO: 579980


Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Nová Ves u Chotěboře	Ing. Miloš Uchytíl
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

Zviřejunov duu

22.3.2017

Sejmutu duu


OBECNÍ ÚŘAD
NOVÁ VES u Chotěboře
PSČ 582 73