

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 25369/2015 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 2014

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 15. září 2014 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 **6. října 2014** jako dílčí přezkoumání a **9. dubna 2015** 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 9. dubna 2015.

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 592/14
- kontrolor: Bc. Vít Zachariáš
pověření číslo 601/14

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:

Pokladní doklady - za měsíc červen 2014, pokladní doklady příjmové číslo 105 až 130, výdajové doklady číslo 93 až 118

Rozpočtový výhled - zpracován na roky 2015 až 2018 ze dne 30. 6. 2014

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 8. 2014

Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu obce na rok 2014 byl zveřejněn na úředních deskách obce od 7. 10. 2013 do 20. 2. 2014

Pokladní kniha - k 31. 8. 2014

Účetní doklady - účetní doklady za měsíc červenec 2014

Evidence poplatků - k 31. 8. 2014, poplatky za psy, odpady a stočné

Hlavní kniha - k 31. 8. 2014

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 7. 2014 na sečení zelených ploch, ze dne 5. 6. 2014 na úklid veřejných prostor

Účetní závěrky - účetní závěrka obce za rok 2013 byla schválena v zastupitelstvu obce dne 2. 6. 2014.

Účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace Základní škola Nová Ves u Chotěboře byla schválena v zastupitelstvu obce dne 2. 6. 2014

Zápisy z jednání výborů - kontrolní výbor ze dne 26. 2., 7. 7., 3. 9.
- finanční výbor ze dne 30. 4. a 31. 8. 2014

Odměňování členů zastupitelstva - za měsíc červenec 2014

Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly provedené v Základní škole Nová Ves u Chotěboře za období od 1. 1. do 30. 6. 2014 ze dne 3. 7. 2014

Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2014

Rozpočtová opatření - číslo 1 ze 11. 2. 2014
- číslo 2 a 3 ze dne 6. 6. 2014
- číslo 4 ze dne 7. 7. 2014
- číslo 5 ze dne 4. 8. 2014
- číslo 6 ze dne 1. 9. 2014

Schválený rozpočet - rozpočet obce na rok 2014 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 2. 12. 2013

Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouvy na prodej pozemků s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 4. 6. a 18. 6. 2014. Směnná smlouva na směnu pozemků s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 30. 4. 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2014

Knihy došlých faktur - k 31. 8. 2014

Rozvaha - k 31. 12. 2014

Příloha rozvahy - k 31. 8. 2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 2. 12. a 20. 12. 2013, ze dne 13. 1., 3. 2., 11. 2., 3. 3., 7. 4., 5. 5., 2. 6., 6. 6., 7. 7., 4. 8., 13. 8. a 1. 9. 2014

Závěrečný účet - Návrh závěrečného účtu obce za rok 2013 byl zveřejněn současně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 na úředních deskách obce od 13. 5. do 3. 6. 2014 a byl schválen v zastupitelstvu obce dne 2. 6. 2014 bez výhrad.

Účtový rozvrh - na rok 2014 zpracován

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - investiční dotace FV00587.0049 ze dne 12. 6. 2013 na realizaci akce "Rekonstrukce veřejného osvětlení v osadě Nový Dvůr" ve výši 150.000,- Kč

Neinvestiční dotace POVV ZZ00789.0127 ze dne 12. 8. 2014 ve výši 106.000,- Kč na realizaci akce " Stavba bezbariérového vstupu do ZŠ Nová Ves u Chotěboře"

Kniha odeslaných faktur - k 31. 8. 2014

Darovací smlouvy - darovací smlouva ze dne 13. 1. 2014 na darované pozemky pro obecní hřbitov se všemi součástmi od Římskokatolické farnosti. Právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 30. 4. 2014

Bankovní výpisy - k 31. 8. 2014

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014

Rozvaha - k 31. 12. 2014

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014

Hlavní kniha - k 31. 12. 2014

Pokladní kniha - k 31. 12. 2014

Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2014, Plán inventur ze dne 5. 12. 2014, Inventarizační zpráva ze dne 16. 1. 2015

Evidence majetku - k 31. 12. 2014

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2014, účet u KB číslo 29621521/0100, zůstatek 145.265,23 Kč

účet u ČSOB, číslo 104669614/0300, zůstatek 7.432,90 Kč

účet u ČS, číslo 1125027359/0800, zůstatek 94.580,38 Kč

účet u ČNB, číslo 94 - 11317521/0710, zůstatek 2.123,84 Kč

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014

Bankovní výpis - k 31. 12. 2014

- úvěrový účet u ČS, číslo účtu 395375439/0800, zůstatek -988.919,04 Kč

- úvěrový účet u ČS, číslo účtu 377915489/0800, zůstatek - 3.673.142,78 Kč

- úvěrový účet u ČS číslo 233982439/0800, zůstatek - 999.200,- Kč

- úvěrový účet u ČS 337521469/0800, zůstatek účtu - 84.000,- Kč

Smlouvy o přijetí úvěru - smlouva o úvěru č. 10910/14/LCD ze dne 22. 7. 2014, na úvěr od ČS ve výši 2.381.743 Kč na realizaci akce "Komplexní úprava náměstíčka"

Rozpočtová opatření - číslo 12 ze dne 1. 12. 2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 3. 11., 1. 12. a 22. 12. 2014

Zápisy z jednání výborů - finanční výbor ze dne 1. 10. a 28. 12. 2014

kontrolní výbor ze dne 22. 12. 2014

Pokladní doklady - pokladní doklady za měsíc říjen 2014, příjmové doklady číslo P 184 - P 195, výdajové doklady číslo V 174- V 182

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2014

Účetní doklady - za měsíc listopad 2014, doklady k výpisům z účtu za měsíc listopad 2014, doklady číslo od 01726 do 01774

Odměňování členů zastupitelstva - odměňování členů zastupitelstva bylo schváleno na ustavujícím zasedání zastupitelstva dne 3. 11. 2014 a schválené odměny jsou v souladu s Nařízením vlády č. 37/2003 Sb. v platném znění

Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly ze dne 31. 12. 2014 provedené v Základní škole Nová Ves u Chotěboře za období od 1. 7. do 31. 12. 2014

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves u Chotěboře za rok 2014

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 2014 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	6,85 %
Podíl závazků na rozpočtu	8,53 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	6,72 %
Ukazatel dluhové služby	6,74 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	11,59 %

Komentář:

Zůstatek nesplacených úvěrů je veden na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry a k 31. 12. 2014 je ve výši 4. 756.342,78 Kč

Nová Ves u Chotěboře 9. dubna 2015

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.

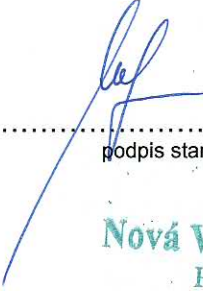
Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

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 9. dubna 2015

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