

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 

č. j.: KUJI 14110/2016 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 2015

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 2. října 2015 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 26. října 2015 jako dílčí přezkoumání a 17. února 2016 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 17. února 2016.

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 Tomančíl
pověření číslo 583/15

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 nedostatků.

B. Písemnosti využité při přezkoumání

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

- Výkaz zisku a ztráty - k 30. 9. 2015
- Knihna odeslaných faktur - k 30. 9. 2015, čísla faktur 1 až 38
- Příloha rozvahy - k 30. 9. 2015
- Darovací smlouvy - darovací smlouva na dar pozemku a budov od TJ Sokol Nová Ves u Chotěboře s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 3. 3. 2015
- darovací smlouva na dar pozemků od obce pro Kraj Vysočina s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 31. 7. 2015
- Rozpočtová opatření - číslo 1 a 2 ze dne 13. 4. 2015
 - číslo 3 a 4 ze dne 1. 6. 2015
- Účetní závěrky - účetní závěrka obce za rok 2014 byla schválena v zastupitelstvu obce dne 4. 5. 2015
 - účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace Základní škola Nová Ves u Chotěboře byla schválena v zastupitelstvu obce dne 4. 5. 2015
 - Návrh rozpočtu - Návrh rozpočtu obce na rok 2015 byl zveřejněn na úředních deskách obce od 15. 10. do 22. 12. 2014
 - Výsledky kontrol zřízených organizací - protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly provedené v Základní škole Nová Ves u Chotěboře dne 1. 7. 2015 za období od 1. 1. do 30. 6. 2015
 - Knihna došlých faktur - k 30. 9. 2015, čísla faktur 1 až 277
 - Smlouvy najemní - smlouva najemní na pronájem nebytových prostor ze dne 7. 7. 2015
 - Dohody o provedení práce - dohody o provedení práce za období od ledna do září 2015 uzavřené obcí na práce pro obec
 - Pokladní kniha - k 30. 9. 2015, zůstatek 68.646,- Kč
 - Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 22. 12. 2014 a ze dne 2. 2., 2. 3., 30. 3., 13. 4., 4. 5., 1. 6., 26. 6., 13. 7., 21. 7. a 7. 9. 2015
 - Pokladní doklady - pokladní doklady za měsíc únor 2015, příjmové doklady číslo P 16 až P 29, výdajové doklady č. V 11 až V 16.
 - souhrnný příjmový doklad číslo P 16 na výběr poplatků od občanů ze dne 20. 2. 2015, na částku 37.125,- Kč
 - pokladní doklady za měsíc září 2015, příjmové doklady číslo P 155 až P166, výdajové doklady číslo V 140 až V151
 - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2015
 - Zápisy z jednání výborů - finanční výbor ze dne 2. 4., 12. 7. a 1. 9. 2015
 - kontrolní výbor ze dne 3. 7. 2015
 - Evidence poplatků - k 30. 9. 2015, poplatky za komunální odpad a za psy
 - Bankovní výpisy - k 30. 9. 2015,
 - účet u KB číslo 29621521/0100, zůstatek 541.513,28 Kč
 - účet u ČNB číslo 94- 11317521/0710, zůstatek 410. 497,84 Kč
 - účet u CSOB číslo 104669614/0300, zůstatek 83.018,53 Kč
 - účet u ČS číslo 1125027359/0800, zůstatek 510.073,95 Kč
 - účet úvěrový krátkodobý u ČS, zůstatek 476.347,-Kč
 - účet úvěrový dlouhodobý u ČS, zůstatek 499.100,- Kč
 - účet úvěrový dlouhodobý u ČS, zůstatek 7.913.875,66 Kč
 - účet úvěrový dlouhodobý u ČS, zůstatek 3.395.357,78 Kč
 - Rozvaha - k 31. 12. 2014 a k 30. 9. 2015
 - Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2014 byl zveřejněn spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 na úředních deskách obce od 10. 4. do 4. 5. 2015 a byl schválen v zastupitelstvu obce dne 4. 5. 2015 bez výhrad
 - Schválený rozpočet - rozpočet obce na rok 2015 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 22. 12. 2014

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - závazné ukazatele byly pro rok 2015 stanoveny pro zřízenou příspěvkovou organizaci Základní škola Nová Ves u Chotěboře v zastupitelstvu obce dne 22. 12. 2014
Odměňování členů zastupitelstva - k 30. 9. 2015
Účetní doklady - účetní doklady za měsíc září 2015, doklady k výpisům z účtu číslo 116 až 127/elektronické/

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na roky 2016 až 2021 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 5. 10. 2015
Rozpočtová opatření - číslo 11 ze dne 2. 11. 2015
- číslo 12 a 13 ze dne 7. 12. 2015
- číslo 14 ze dne 22. 12. 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2015
Rozvaha - k 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2015
Pokladní kniha - k 31. 12. 2015
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2015, faktury došlé 278 až 392
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2015, vystavené faktury 39 až 70
Evidence poplatků - k 31. 12. 2015
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2015, Plán inventur ze dne 6. 12. 2015, Inventarizační zpráva ze dne 1. 2. 2016
Evidence majetku - k 31. 12. 2015
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2015
- účet u KB číslo 296215210100, zůstatek 723.200,38 Kč
- účet u ČNB číslo 94- 11317521/0710, zůstatek 315.846,48 Kč
- účet u CSOB číslo 104669614/0300, zůstatek 236.547,60 Kč
- účet u ČS číslo 1125027359/0800, zůstatek 99.159,06 Kč
- účet úvěrový dlouhodobý u ČS, zůstatek 332.400,- Kč
- účet úvěrový dlouhodobý u ČS, zůstatek 7.913.875,66 Kč
- účet úvěrový dlouhodobý u ČS, zůstatek 3.302.762,78 Kč
- účet úvěrový dlouhodobý u ČS, zůstatek 4948998,- Kč
- účet u FIO banka číslo 1000101770, zůstatek 310,- Kč
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2015
Smlouvy o přijetí úvěru - smlouva o úvěru č. 0419515409 ze dne 20. 11. 2015 na úvěr ve výši 5.000.000,- Kč poskytnutý Českou spořitelnou na realizaci akce "Pořízení technologie využitelné ke zkvalitnění nakládání s odpady". Úvěr je bez smluvního zajištění.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 5. 10., 2. 11., 7. 12. a 22. 12. 2015
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ01120.0126 ze dne 8. 12. 2015 ve výši 105.000, Kč na realizaci akce "Oprava místní komunikace v osadě Kohoutov". Závěrečná zpráva ze dne 15. 1. 2016
Smlouvy o dílo - smlouva o dílo č. 78 0200 24792 6 15215 ze dne 12. 10. 2015 na zhotovení díla "Oprava místní komunikace Kohoutov"
Zápis z jednání výboru - finanční výbor ze dne 30. 12. 2015
Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly provedené v Základní škole a Mateřské škole ze dne 30. 12. 2015
Faktura - faktura za investiční práce číslo 7841003744 ze dne 30. 9. 2015 "Komplexní úprava náměstíčka- místní komunikace", zaplacená dne 29. 11. 2015, výpis z účtu číslo 002
Účetní doklad - doklady za měsíc prosinec 2015, doklady k výpisům z účtu 158 až 174
Pokladní doklady - doklady za měsíc prosinec 2015, příjmové doklady číslo P 205 až 226, výdajové doklady číslo V 200 až 228

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 byly již napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves u Chotěboře za rok 2015
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 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	1,14 %
Podíl závazků na rozpočtu	11,27 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	18,97 %
Ukazatel dluhové služby	19,65 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	60,09 %
Ukazatel likvidity	1,30

Komentář: Zůstatek nesplacených úvěrů ve výši 16.498.036,44 Kč je veden na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA**

Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-12-

Nová Ves u Chotěboře 17. února 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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

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

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodářeni obsahuje i výsledky dličního přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodářeni byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodářeni projednána a jeden výiisk 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 hospodářeni.

Dne 17. února 2016

Ing. Miloš Uchytíl

starosta

podpis starosty

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

Rozdělovník:

Stejnopsis	Poččet výiisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Nová Ves u Chotěboře	Ing. Miloš Uchytíl
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly