

Čj.: 002236/2022/KUSK  
SpZn: SZ\_076964/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce**

### **NOVÁ VES I**

**IČ: 00235580  
za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření obce Nová Ves I za rok 2021 bylo zahájeno dne 27.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 21. 4. 2022
- 16. 12. 2021

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

**Přezkoumávané období:**

**01.01.2021 - 31.12.2021**

**Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

**Nová Ves I  
Václavské nám. 22  
280 02 Kolín 2**

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Jaroslav Petrák  
Bc. Jana Jechová (dne 16.12.2021)  
Bc. Petr Venclovský (dne 21.4.2022)**

**Zástupci obce:**

**Ing. Miloslav Zapletal - starosta  
Jana Trumpusová - hlavní účetní**

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/KUSK.

**Předmětem přezkoumání** jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- 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,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 21.04.2022 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- na roky 2021 - 2026 schválený zastupitelstvem obce dne 16.12.2020, zveřejněn dne 17.12.2020, návrh zveřejněn 21.10.2020 - 16.12.2020

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn v termínu 21.10.2020 - 16.12.2020

### **Schválený rozpočet**

- projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 16.12.2020 jako "vyrovnaný", závazné ukazatele - odvětvové členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 17.12.2020

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- ze dne 28.1.2021

### **Rozpočtová opatření**

- schvalována zastupitelstvem obce:
- č. 1 dne 24.3.2021, zveřejněno dne 25.3.2021
- č. 2 dne 28.4.2021, zveřejněno dne 29.4.2021
- č. 3 dne 26.5.2021, zveřejněno dne 27.5.2021
- č. 4 dne 16.6.2021, zveřejněno dne 17.6.2021
- č. 5 dne 28.7.2021, zveřejněno dne 29.7.2021
- č. 6 dne 8.9.2021, zveřejněno dne 9.9.2021
- č. 7 dne 6.10.2021, zveřejněno dne 7.10.2021
- č. 8 dne 24.11.2021, zveřejněno dne 25.11.2021
- schváleno starostou obce na základě zmocnění zastupitelstvem obce ze dne 24.11.2021
- č. 9 dne 30.12.2021, zveřejněno dne 30.12.2021

### **Závěrečný účet**

- projednán spolu se zprávou o výsledku přezkoumání a schválen zastupitelstvem obce dne 26.5.2021 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 27.5.2021
- návrh zveřejněn ve dnech 28.4.2021 - 26.5.2021

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30.9.2021, odeslán dne 12.11.2021
- k 31.12.2021, odeslán dne 6.2.2022

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2021, odeslán dne 14.10.2021
- k 31.12.2021, odeslán dne 6.2.2022

### **Rozvaha**

- k 30.9.2021, odeslána dne 13.10.2021
- k 31.12.2021, odeslána dne 6.2.2022

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2021, odeslána dne 13.10.2021
- k 31.12.2021, odeslána dne 6.2.2022

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2021

### **Hlavní kniha**

- analytická za období 9/2021, 12/2021

### **Kniha došlých faktur**

- vedena v programu KEO, poř. č. 21-001-00001 až č. 21-001-00329

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena v programu KEO, poř. č. 21-002-00001 až č. 21-002-00015

### **Faktura**

- faktury vydané č. 11, č. 12, č. 15

- faktury došlé č. 229 až č. 259, č. 291 až č. 319

#### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 94-13151/0710, Česká národní banka, č. 21 ze dne 5.8.2021 až č. 26 ze dne 30.9.2021, č. 36 ze dne 1.12.2021 až č. 40 ze dne 31.12.2021
- k účtu č. 5025151/0100, Komerční banka, a.s., č. 162 ze dne 1.10.2021 až č. 180 ze dne 31.10.2021, č. 200 ze dne 1.12.2021 až č. 218 ze dne 31.12.2021
- k účtu č. 115-9742570257/0100, Komerční banka, a.s., (spořicí ČOV), č. 20 ze dne 31.10.2021 až č. 26 ze dne 31.12.2021

#### **Účetní doklad**

- k pokladně: č. 21-701-00326 až č. 21-701-00367, č. 21-701-00449 až č. 21-701-00482
- předpisy faktur vydaných: č. 21-002-00011 až č. 21-002-00012, č. 21-002-00015
- předpisy faktur došlých: č. 21-001-00229 až č. 21-001-00259, č. 21-001-00291 až č. 21-001-00319
- k účtu č. 94-13151/0710: č. 21-804-00021 až č. 21-804-00026, č. 21-804-00036 až č. 21-804-00040
- k účtu č. 5025151/0100: č. 21-801-00162 až č. 21-801-00180, č. 21-801-00200 až č. 21-801-00218
- k účtu č. 115-9742570257/0100 - č. 21-810-00020 až č. 21-810-00026
- vnitřní - č. 21-005-00013, 21-005-00014, 21-005-00015, 21-005-00025, 21-005-00040, 21-005-00041, 21-005-00042, 21-005-00045

#### **Pokladní kniha (deník)**

- za období září, prosinec 2021
- skonto pokladní hotovosti dne 16.12.2021 ve 12 hodin 39 minut činilo Kč 81.480,00, shodně na zápis v pokladní knize k dokladu č. 1347 ze dne 16.12.2021

#### **Pokladní doklad**

- č. 21-701-00326 ze dne 1.9.2021 až č. 367 ze dne 30.9.2021, č. 21-701-00449 ze dne 1.12.2021 až č. 21-701-00482 ze dne 30.12.2021

#### **Evidence poplatků**

- vedena v modulu poplatky programu Keo

#### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku programu Keo

#### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka "inventarizace majetku a závazků" k 31.12.2021

#### **Mzdová agenda**

- mzdové lístky ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdové lístky za období 9-10/2021 (neuvolněný starosta, neuvolněný místostarosta)

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 ze dne 27.5.2021
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace MŠ za rok 2020 ze dne 27.5.2021

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

- Kupní smlouva na nemovitost ze dne 26.10.2021 uzavřená s prodávajícím - fyzickou osobou, předmět - pozemek p.č. 1649 v k.ú. Nová Ves I. Uzavření smlouvy schváleno usnesením č. 63/2019.
- Kupní smlouva na nemovitost ze dne 25.9.2021 uzavřená s prodávajícím - fyzickou osobou, předmět - pozemky p.č. 1649, 1652/1 a 1652/2 v k.ú. Nová Ves I. Uzavření smlouvy schváleno usnesením č. 63/2019.

- Kupní smlouva na nemovitost ze dne 13.7.2021 uzavřená s prodávajícím - fyzickou osobou, předmět - pozemky p.č. 1647, 1652/1, 1652/2, 1649, 884/1, 1633/14 v k.ú. Nová Ves I. Uzavření smlouvy schváleno usnesením č. 63/2019.
- Kupní smlouva na nemovitost a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 12.10.2021 uzavřená s kupujícími a oprávněnými z věcného břemene - fyzické osoby, předmět - pozemek p.č. st. 307, jehož součástí je stavba bez čp/če - stavba technického vybavení. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 6.10.2021.

#### **Darovací smlouvy**

- ze dne 23.8.2021 uzavřená s dárcem - fyzickou osobou, předmět - finanční dar ve výši Kč 2.500,00 na akci "rozloučení s prázdninami Sázava 2021"
- ze dne 31.5.2021 uzavřená s dárcem - Halko stavební společnost, s.r.o., Kolín II, předmět - finanční příspěvek v částce Kč 3.000,00 na akci "Běh krajem bitvy u Kolína"
- ze dne 4.6.2021 uzavřená s dárcem - Pohřební služba Jeřábek, s.r.o., předmět - finanční příspěvek Kč 3.000,00 na akci "Běh krajem bitvy u Kolína"

#### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- prodat pozemek p.č. st. 307, jehož součástí je stavba bez čp/če - stavba technického vybavení, zveřejněn ve dnech 13.9.2021 - 6.10.2021

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017 - 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Dopravní infrastruktura, ev. č. poskytovatele S-0241/ŘDP/2021 ze dne 28.1.2021 v maximální částce Kč 1.235.000,00 (investiční, UZ812) na "Rekonstrukci místní komunikace v ul. Dlouhá, Ohrada". Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 16.9.2020. Protokol závěrečného vyhodnocení a vyúčtování projektu ze dne 10.2.2021. – použito podpůrně

#### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 29.4.2021, uzavřená s příjemcem - Základní škola Prosperity, školská právnická osoba, Třebovle, předmět - návratná finanční výpomoc formou bezúročné půjčky v částce Kč 499.488,00 na realizaci akce "SZIF v programu PRV" jejíž žadatelem je školská právnická osoba, zajištění finanční výpomoci formou zřízení zástavního práva k movitým věcem kupovaným v rámci akce. Poskytnutí výpomoci schváleno zastupitelstvem obce dne 28.4.2021. Smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 30.4.2021.

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 30.12.2020, příprava novin – v rozsahu 120 hodin
- ze dne 30.12.2020, příprava novin – v rozsahu 120 hodin
- ze dne 1.9.2021, údržba veřejné zeleně – v rozsahu 40 hodin

#### **Smlouvy ostatní**

- Kupní smlouva ze dne 28.5.2021 uzavřená s dodavatelem JRK Česká republika, s.r.o., Praha 1 na dodávku kontejnerů na papír, plast, kov, velkoobjemové kontejnery na BIO a objemný odpad a kontejnery na BIO v celkové výši Kč 1.606.800,00 bez DPH (tj. Kč 1.944.228,00 vč. DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 26.5.2021. Smlouva nebyla do dne dílčího přezkoumání na profilu zadavatele zveřejněna.

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- složka veřejné zakázky malého rozsahu "Pořízení nádob na separovaný odpad pro obce Nová Ves I. a Krupá" a "dodávka štěpkovače", zejména: oznámení o zahájení výběrového řízení (výzva) ze dne 30.4.2021 (zveřejněna na profilu zadavatele dne 30.4.2021), seznam podaných nabídek ke dni 14.5.2021, zápis z jednání komise

pro otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 17.5.2021, oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 27.5.2021. Administrátor projektu - TNT Consulting, s.r.o., kritérium - nabídková cena bez DPH. Nabídková cena souhlasí s cenou kupní (kupní smlouva ze dne 28.5.2021, dodavatel JRK Česká Republika, s.r.o., Kč 1.606.800,00 bez DPH).

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 16.12.2020, 20.1., 24.3., 28.4., 26.5., 16.6., 28.7., 8.9., 6.10., 24.11.2021 - nepřezkoumáno, použito podpůrně

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokoly o výsledcích veřejnosprávních kontrol č. 1/2021 ze dne 2.3.2021 a č. 2/2021 ze dne 23.11.2021 (Mateřská škola)

V kontrolovaném období obec Nová Ves I, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitélského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves I:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů § 219 odst. 1, neboť:**

Obec jako zadavatel, nezveřejnila na profilu zadavatele kupní smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku na dodávku "Pořízení nádob na separovaný odpad pro obce Nová Ves I. a Krupá" v ceně dodávky Kč 1.606.800,00 bez DPH (Kupní smlouva ze dne 28.5.2021, dodavatel - JRK Česká republika, s.r.o., předmět plnění - dodávky kontejnerů na papír, plast, kov, velkoobjemové kontejnery na BIO a objemný odpad).

#### **NAPRAVENO**

*Smlouva dodatečně zveřejněna dne 16.12.2021. Přijato systémové opatření spočívající v dodržení zákonné lhůty pro zveřejnění uzavřených smluv na profilu zadavatele. Ověřeno předložením uzavřené smlouvy o dílo ze dne 25.2.2022, zhotovitel Halko, stavební společnost, s.r.o., Kolín, předmět - Výstavba chodníků v obci Nová Ves I podél silnice I/38 a místní komunikace" v ceně díla Kč 15.090.645,09 bez DPH, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 7.3.2022)*

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves I za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.**  
(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
Neuvádí se.

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,45 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,02 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

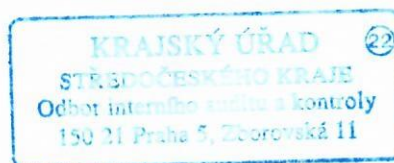
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 4 331 765,65 Kč.

**Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

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

Nová Ves I 21.04.2022

Podpisy kontrolorů:



Bc. Jaroslav Petrák

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Jechová

.....  
kontrolorka (nepřítomna dne 21.4.2022)

Bc. Petr Venclovský

.....  
kontrolor

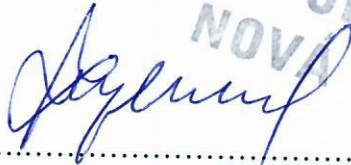


Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Ing. Miloslav Zapletal, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves I ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Miloslav Zapletal  
starosta obce Nová Ves I

  
.....  
dne 21.04.2022

NOVÁ VES I  
OBEC

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Jaroslav Petrák
2	1 x	obec Nová Ves I	Ing. Miloslav Zapletal