

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

NOVÁ VES I

IČ: 00235580

za rok 2022

Přezkoumání hospodaření obce Nová Ves I za rok 2022 bylo zahájeno dne 28.07.2022 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 19.12.2022
- 04.04.2023

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:

01.01.2022 - 31.12.2022

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Nová Ves I
Václavské nám. 22
280 02 Kolín 2

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Bc. Jaroslav Petrák

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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 2.8.2022 pod č.j. 099130/2022/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 04.04.2023 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 ve dnech 20.10.2021 - 24.11.2021

Schválený rozpočet

- projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 24.11.2021 jako "schodkový", schodek rozpočtu krytý přebytkem hospodaření z let minulých, závazné ukazatele - ve výdajích odvětvové členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 25.11.2021

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopis ze dne 15.12.2021

Rozpočtová opatření

- schvalována zastupitelstvem obce:
- č. 1 dne 9.2.2022, zveřejněno dne 10.2.2022
- č. 2 dne 16.3.2022, zveřejněno dne 17.3.2022
- č. 3 dne 20.4.2022, zveřejněno dne 21.4.2022
- č. 4 dne 1.6.2022, zveřejněno dne 2.6.2022
- č. 5 dne 3.8.2022, zveřejněno dne 4.8.2022
- č. 6 dne 14.9.2022, zveřejněno dne 15.9.2022
- č. 7 dne 19.10.2022, zveřejněno dne 20.10.2022
- č. 8 dne 30.11.2022, zveřejněno dne 1.12.2022
- starostou obce na základě zmocnění zastupitelstvem obce ze dne 20.11.2022:
- č. 9 dne 28.12.2022, zveřejněno dne 28.12.2022

Závěrečný účet

- projednán včetně zprávy o výsledku přezkoumání a schválen zastupitelstvem obce dne 1.6.2022 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 2.6.2022
- návrh zveřejněn ve dnech 26.4.2022 - 2.6.2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2022 odeslán dne 10.10.2022
- k 30.11.2022 odeslán dne 14.12.2022
- k 31.12.2022 odeslán dne 26.1.2023

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2022 odeslán dne 11.10.2022
- k 31.12.2022 odeslán dne 14.2.2023

Rozvaha

- k 30.9.2022 odeslána dne 11.10.2022
- k 31.12.2022 odeslána dne 14.2.2023

Příloha rozvahy

- k 30.9.2022 odeslána dne 11.10.2022
- k 31.12.2022 odeslána dne 14.2.2023

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2022

Hlavní kniha

- analytická za období 11/2022, 12/2022

Účetní deník

- dle potřeby

Kniha došlých faktur

- poř. č. 22-001-00001 až č. 22-001-00365

Kniha odeslaných faktur

- poř. č. 22-002-00001 až č. 22-002-00016

Faktura

- došlé - č. 290 až č. 303, č. 349 až 365

Bankovní výpis

- k účtu č. 115-9742570257/0100, Komerční banka, a.s., (spořicí ČOV), č. 14 ze dne 30.9.2022, č. 16 ze dne 30.11.2022 až č. 18 ze dne 31.12.2022
- k účtu č. 5025151/0100, Komerční banka, a.s., č. 168 ze dne 3.10.2022 až č. 184 ze dne 31.10.2022, č. 201 ze dne 1.12.2022 až č. 22-801-00219
- k účtu č. 94-13151/0710, Česká národní banka, č. 26 ze dne 6.9.2022 až č. 33 ze dne 31.10.2022, č. 34 ze dne 3.11.2022 až č. 46 ze dne 30.12.2022

Účetní doklad

- k pokladně č. 22-701-00347 až č. 22-701-00394, č. 22-701-00471 až č. 22-701-00510
- k účtu č. 115-9742570257/0100 - č. 22-810-00014, č. 22-810-00016 až č. 22-810-00018
- k účtu č. 5025151/0100 - č. 22-801-00168 až č. 22-801-00184, č. 22-801-00201 až č. 22-801-00219
- k účtu č. 94-13151/0710 - č. 22-804-00026 až č. 22-804-00033, č. 22-804-00034 až č. 22-804-00046
- předpisy faktur došlých - č. 22-001-00290 až č. 22-001-00303, č. 22-001-00349 až č. 22-001-00365
- vnitřní - č. 22-005-00012, 22-005-00015, 22-005-00027, 22-005-00028

Pokladní kniha (deník)

- za období září, prosinec 2022
- skonto pokladní hotovosti dne 19.12.2022 v 8 hodin 30 minut k dokladu č. 1316 ze dne 15.12.2022 činilo Kč 59.809,00, shodně na zápis v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 1045 ze dne 1.9.2022 až č. 1129 ze dne 30.9.2022, č. 1274 ze dne 1.12.2022 až č. 1349 ze dne 29.12.2022

Evidence poplatků

- vedena v modulu poplatky programu Keo (poplatek ze psů, komunální odpad)

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku programu Keo

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2022

Mzdová agenda

- výplatní listiny ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní pásky za období 11 - 12/2022 (neuvolněný starosta, místostarosta, předsedové výborů, členové výborů)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schvalování účetní závěrky obce r. 2021 ze dne 1.6.2022

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

- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 1001992215 ze dne 19.9.2022 uzavřená s předávajícím - Česká republika - Státní pozemkový úřad, Praha 3 - Žižkov, IČ 01312774, předmět - pozemky p.č. 513/18 a 513/19 vše v k.ú. Nová Ves I, schváleno zastupitelstvem obce dne 16.3.2022.
- Směnná smlouva ze dne 4.8.2022 uzavřená s Halko stavební společnost, s.r.o., Nová Ves I, IČ 43090150, kterou obec směňuje pozemek p.č. 1592/18 za pozemek p.č. 760/96 vše v k.ú. Nová Ves I, bez finančního dorovnání, schváleno zastupitelstvem obce dne 3.8.2022

- Kupní smlouva č.j. RSD-42316/2022-1 ze dne 16.5.2022 uzavřená s kupujícím - Ředitelství silnic a dálnic, státní příspěvková organizace, Praha 4 - Nusle, IČ 65993390, předmět - pozemek p.č. 1567/10, 1567/11 a 1567/12 vše v k.ú. Nová Ves I, schváleno zastupitelstvem obce dne 16.3.2022
- Kupní smlouva na nemovitost ze dne 18.11.2022 uzavřená s prodávajícím - fyzickou osobou, předmět - 1/96 celku pozemků p.č. 1647, 1652/1, 1652/2, 1649, 884/1, 1633/14 vše v k.ú. Nová Ves I, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 63/2019
- Kupní smlouva ze dne 21.2.2022 uzavřená s prodávajícím - fyzickou osobou, předmět - 1/72 celku pozemků p.č. 1647, 1652/1, 1652/2, 1649, 884/1, 1633/14 vše v k.ú. Nová Ves I., schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 63/2019

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva Hasiči 109/2021 ze dne 17.2.2022 uzavřená s dárcem - Nadace Agrofert, Praha 4, IČ 24188581, předmět - peněžní dar ve výši Kč 30.000,00 na pořízení "termokamery FLIR K45".
- Darovací smlouva ze dne 22.8.2022 uzavřená s dárcem - Michal Jeřábek, Kolín V, IČ 419748824, předmět - finanční dar ve výši Kč 2.500,00 na uspořádání akce "Rozloučení s prázdninami - Sázava 2022"

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- směnit pozemek p.č. 1592/18 za pozemek p.č. 760/96 vše v k.ú. Nová Ves I, zveřejněn ve dnech 3.6.2022 - 24.6.2022
- prodat pozemek p.č. 1567/10, 1567/11 a 1567/12 vše v k.ú. Nová Ves I, zveřejněn ve dnech 1.3.2022 - 16.3.2022

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6028922/VB/1 ze dne 12.9.2022 uzavřená s oprávněným - ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV-Podmokly, IČ 24729035, k pozemku p.č. 25/7 v k.ú. Nová Ves I, zřízeno úplatně Kč 3.170,00 + DPH, zřízení břemene schváleno zastupitelstvem obce dne 6.10.2021
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IZ-12-6002533/VB001 ze dne 3.10.2022 uzavřená s oprávněným - ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV-Podmokly, IČ 24729035, k pozemku p.č. 1631/1 v k.ú. Nová Ves I, zřízeno úplatně Kč 1.000,00 + DPH, zřízení břemene schváleno zastupitelstvem obce dne 28.4.2021
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6027344/VB/1 ze dne 31.1.2022 uzavřená s oprávněným - ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV-Podmokly, IČ 24729035, k pozemku p.č. 32/12 v k.ú. Nová Ves I., zřízeno úplatně Kč 1.000,00 + DPH, zřízení břemene schváleno zastupitelstvem obce dne 21.10.2020

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva č. 1251/B1/2022 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2022 ze dne 2.6.2022 uzavřená s poskytovatelem - Státní fond dopravní infrastruktury, Praha 9, IČ 70856508 na realizaci projektu "Zvýšení bezpečnosti chodců v obci Nová Ves I - II. Etapa" v částce Kč 3.888.192,00 (investiční, UZ 91628)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2021 - 2024 pro poskytování dotací na rozvoj obcí do 2000 obyvatel z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Veřejná infrastruktura Oblast podpory Dopravní infrastruktura ev. č. smlouvy poskytovatele S-4627/ŘDP/2022 ze dne 11.8.2022 v maximální výši Kč 1.326.000,00 (investiční, UZ 812) na realizaci projektu "Parkovací místa - zvýšení bezpečnosti chodců v Nové Vsi I - II. etapa", přijetí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 1.6.2022.
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace id. č. 129D662003560 ze dne 3.10.2022, poskytovatel - Ministerstvo zemědělství, Praha 1, v částce Kč 153.562,00

(neinvestiční, UZ 29027) na projekt "Oprava hřbitovní zdi v obci Nová Ves I. - IV. etapa", termín předložení dokumentace 2.10.2023. - použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2022 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Nová Ves I v roce 2022 ze dne 2.6.2022 uzavřená s příjemcem - TJ Sokol Nová Ves I, z.s., IČ 46381040, v částce Kč 320.000,00 na realizaci "2 ks pozinkovaných zábran na hřišti TJ Sokol Nová Ves I", poskytnutí schváleno zastupitelstvem obce dne 1.6.2022 na základě žádosti. Smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 7.6.2022. Finanční vypořádání dotací ze dne 20.12.2022.

Dohody o provedení práce

- ze dne 25.2.2022 v rozsahu 5 hodin (zprovoznění čerpadel)
- ze dne 1.5.2022 v rozsahu 12 hodin (dozor na sběrném místě)
- ze dne 1.9.2022 v rozsahu 66 hodin (likvidace náletových dřevin kolem hřbitovních zdí)

Vnitřní předpis a směrnice

- Příloha č. 1 - Směrnice o inventarizaci - Plán inventur na rok 2022 ze dne 19.10.2022

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 24.11.2021, 5.1., 9.2., 16.3., 20.4., 1.6., 3.8., 14.9., 19.10., 30.11.2022 - nepřežkoumáno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 31.10.2022 (Mateřská škola Nová Ves I.)

V kontrolovaném období obec Nová Ves I, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 ručitelského 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves I za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§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	0,50 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,83 %
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 4 331 766,65 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 04.04.2023

Podpisy kontrolorů:

Bc. Petr Venclovský



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jaroslav Petrák

.....
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 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

OBEC
NOVÁ VES I


.....
dne 04.04.2023

Rozdělovník:

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

Upozornění:

- **Zveřejňování písemností dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních samosprávných celků, v platném znění** - Upozorňujeme na změnu zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění, kdy návrhy střednědobého výhledu rozpočtu, návrhu rozpočtu, návrhu závěrečného účtu se zveřejňují na internetových stránkách obce (DSO) minimálně 15 dnů, ale až do doby zveřejnění schválené písemnosti a dále písemnosti po schválení orgánem územně samosprávného celku (Střednědobý výhled rozpočtu, rozpočet, rozpočtová opatření, závěrečný účet) jsou zveřejňovány až do doby zveřejnění schválené písemnosti stejného druhu za následující období.