

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Nové Veselí

se sídlem Na Městečku 114, 592 14 Nové Veselí, IČO: 00294926
za rok 2019

Přezkoumání hospodaření za rok 2019 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 20. srpna 2019 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. září 2019** jako dílčí přezkoumání a dne **29. května 2020** jako konečné přezkoumání na základě žádosti městyse v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 29. května 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Městys Nové Veselí
Na Městečku 114
592 14 Nové Veselí

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20195084321_1
- kontrolor:
pověření číslo 20195041723_14
- kontrolor:
pověření číslo 20195041723_13

Ing. Libor Hartmann

Ing. Bc. Josef Šenk

RNDr. Arnoštka Ženčáková

Podklady předložili:

MVDr. Zdeněk Křivánek - starosta
Petra Bartoňová - ekonom
Dagmar Vencálková - mzdová účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání 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 městyse Nové Veselí **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. 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 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření městyse Nové Veselí za rok 2019

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 2019 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	0,33 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,70 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,68 %
Ukazatel likvidity	5,78

Komentář:

Město Nové Veselí vykazoval k 31. 12. 2019 dlouhodobé závazky ve výši 284 553 Kč.

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)

0,00 %

Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

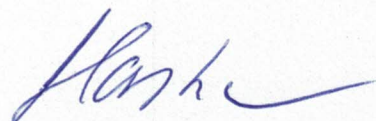
Nové Veselí 29. května 2020

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-13-

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

RNDr. Arnoštka Ženčáková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Poučení

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 obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávacímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, a to nejpozději do **15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou 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.

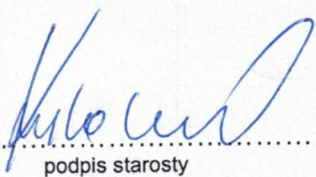
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzal starosta

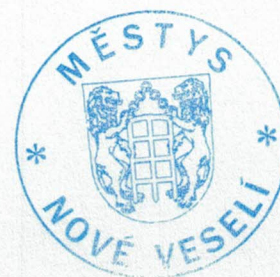
městyse Nové Veselí s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 29. května 2020.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 3 strany.

MVDr. Zdeněk Křivánek

.....
starosta


.....
podpis starosty



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Městys Nové Veselí	MVDr. Zdeněk Křivánek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření městyse Nové Veselí byly využity následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu - na rok 2019 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 28. 11. 2018 do 14. 12. 2018
- Schválený rozpočet - na rok 2019 schválen zastupitelstvem městyse dne 14. 12. 2018 a zveřejněn na internetových stránkách dne 17. 12. 2018
- Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - Základní škole a Mateřské škole Nové Veselí sděleny dne 28. 1. 2019
- Rozpočtová opatření - č. 10/2019 schváleno radou městyse dne 15. 4. 2019, zveřejněno na internetových stránkách dne 6. 5. 2019 (pověření rady k provádění rozpočtových opatření schváleno zastupitelstvem městyse dne 14. 12. 2018)
- č. 8/2019 a 9/2019 schváleno zastupitelstvem městyse dne 2. 4. 2019, zveřejněno na internetových stránkách dne 16. 4. 2019
- Návrh závěrečného účtu - za rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 6. 5. 2019 do 29. 5. 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření
- Schválený závěrečný účet - za rok 2018 schválen zastupitelstvem městyse dne 29. 5. 2019 bez výhrad a zveřejněn na internetových stránkách dne 30. 5. 2019
- Účetní závěrka za rok 2018 městyse Nové Veselí schválena zastupitelstvem městyse dne 29. 5. 2019
- Účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Nové Veselí schválena radou městyse dne 25. 2. 2019
- Informace podle zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ÚSC o umístění povinně zveřejňovaných dokumentů na internetových stránkách a o možnosti nahlédnutí do jejich listinné podoby
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 30. 6. 2019
- Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 30. 6. 2019
- Rozvaha - sestavena ke dni 30. 6. 2019
- Příloha rozvahy - sestavena ke dni 30. 6. 2019
- Knihy došlých faktur - k 30. 6. 2019 (faktura č. 2019001 až 2019244)
- Knihy odeslaných faktur - k 30. 6. 2019 (faktura č. 2019001 až 2019028)
- Faktura - č. 800122019 (dodavatel Jiří Kubík, Choceň) ze dne 5. 2. 2019 ve výši 17 351 Kč na nákup nabíječe - konzervátor K-41224, uhrazena dne 8. 2. 2019 (bankovní výpis ČS č. 7), zařazeno do majetku dne 7. 2. 2019, inventární číslo 228
- č. 1940001 (dodavatel THT Polička, s.r.o.) ze dne 12. 4. 2019 ve výši 1 796 850 Kč na dodávku požárního automobilu IVECO DAILY 50C18, uhrazena dne 18. 4. 2019 (bankovní výpis ČS č. 18), zařazeno do majetku dne 15. 4. 2019, inventární číslo 230
- č. 2019017 (dodavatel STAKO VYSOČINA s.r.o. ze dne 16. 5. 2019 ve výši 162 611 Kč na úpravu garáže SDH, uhrazena dne 14. 5. 2019 (bankovní výpis ČS č. 23)
- Bankovní výpisy - k 30. 6. 2019 k běžným účtům (ČS, ČSOB, ČNB), ke spořicímu účtu (ČSOB) a k účtu sociálního fondu (ČS)
- Pokladní deník - ke dni 30. 6. 2019
- Pokladní doklady - za měsíc duben 2019 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 100249 až 100374)
- Mzdová agenda - Rozbor mezd pro účtování za měsíc červen 2019
- Smlouvy o dílo:
- č. 319/2010 ze dne 3. 4. 2019, zhotovitel UCHYTIL s.r.o., předmět díla "Výměna zdroje tepla - zdravotní středisko Nové Veselí", cena díla 391 289 Kč, smlouva schválena zastupitelstvem městyse dne 2. 4. 2019
- Faktura č. 470190034 ze dne 29. 5. 2019 ve výši 391 289 Kč, uhrazena dne 31. 5. 2019 (bankovní výpis ČS č. 25)

- č. SOD zhotovitele: 76070126637519008 ze dne 19. 2. 2019, zhotovitel Skanska a.s., předmět díla „Nové Veselí - obchvat, přemostění polní cesty a II/353 Nové Veselí obchvat“, cena díla 22 656 664,87 Kč vč. DPH, v registru smluv smlouva zveřejněna dne 19. 2. 2019
- Faktura č. 7641004865 ze dne 31. 5. 2019 ve výši 2 544 447,96 Kč vč. DPH, uhrazena dne 13. 6. 2019 (bankovní výpis č. 27)
Darovací smlouvy - ze dne 26. 2. 2019, poskytnutí finančního daru na vybavení moštárny Českému zahrádkářskému svazu Nové Veselí ve výši 10 000 Kč schváleno radou městyse dne 25. 2. 2019, na účet obdarovaného finanční dar odeslán dne 7. 3. 2019 (bankovní výpis ČS č. 003)
Smlouva o poskytnutí sponzorského daru ze dne 16. 1. 2019, poskytnutí finančního daru na vybavení moštárny klubu Úsměv ve výši 5 000 Kč schváleno radou městyse dne 14. 1. 2019, na účet obdarovaného finanční dar odeslán dne 28. 1. 2019 (bankovní výpis ČS č. 001)
Nájemní smlouva ze dne 29. 5. 2019, pronájem pozemku parc. č. 2333 v k.ú. Nové Veselí schválen radou městyse dne 13. 5. 2019, záměr pronájmu zveřejněn od 16. 4. 2019 do 3. 5. 2019
Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 28. 12. 2018, identifikační číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_076/0008287, dotace ve výši 1 574 625 Kč připsána na účet dne 18. 6. 2019 (bankovní výpis ČNB č. 6)
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 13. 2. 2018, poskytnutí dotace ve výši 300 000 Kč Římskokatolické farností Nové Veselí schváleno zastupitelstvem městyse dne 12. 2. 2018, smlouva zveřejněna na internetových stránkách dne 14. 2. 2018, Žádost o dotaci ze dne 31. 1. 2018, Vyúčtování dotace na rok 2018 ze dne 10. 1. 2019
Dohody o provedení práce - ze dne 1. 3. 2019 (knihovnické práce, příprava kulturních akcí, úklid sněhu, úklid v okolí kapličky a jarní ošetření dřevin)
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 14. 12. 2018, 28. 1. 2019, 2. 4. 2019 a 29. 5. 2019
Zápisy z jednání rady včetně usnesení – konané dne 25. 2. 2019 a 15. 4. 2019
Obecně závazná vyhláška č. 1/2011 o místních poplatcích s účinností od 31. 3. 2011
Obecně závazná vyhláška městyse Nové Veselí č. 1/2018 s účinností od 28. 2. 2018

Při dalším dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření:

- č. 28/2019 schválené radou městyse dne 16. 10. 2019, na internetových stránkách zveřejněno dne 23. 10. 2019

- č. 33/2019 schválené zastupitelstvem městyse dne 11. 12. 2019, na internetových stránkách zveřejněno dne 12. 12. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2019

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2019

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2019

Knihovna došlých faktur - k 31. 12. 2019 (faktura č. 290001 až 290477)

Knihovna odeslaných faktur - k 31. 12. 2019 (faktura č. 2019001 až 2019078)

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2019 k běžným účtům (ČS, ČSOB, ČNB) a k účtu sociálního fondu (ČS)

Účetní doklady - za měsíc listopad 2019 k bankovnímu výpisu ČS č. 51 - 54

Pokladní deník - k 31. 12. 2019

Pokladní doklady - za měsíc říjen 2019 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 100944 až 101073)

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2019

Plán inventur ze dne 13. 11. 2019

Prezenční listina účastníků školení k zahájení inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 11. 12. 2019

Inventarizační zpráva ze dne 27. 1. 2020

Mzdová agenda - Rozbor mezd pro účtování za měsíc prosinec 2019

Smlouvy o převodu majetku - Směnná smlouva ze dne 12. 12. 2019 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 12. 12. 2019, směna pozemku parc. č. 70/5 k.ú. Nové Veselí za pozemek parc. č. 956 a 2551/2 v k.ú. Nové Veselí schválena zastupitelstvem městyse dne 11. 12. 2019, záměr zveřejněn od 28. 8. 2019 do 13. 9. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí účelové veřejné finanční podpory z Fondu Vysočiny, program „Obnova venkova Vysočiny“ ID FV02714.0090 neinvestiční dotace ve výši 127 000 Kč na akci „Oprava chodníků „K Újezdu““ ze dne 11. 6. 2019, Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace ze dne 26. 8. 2019

Smlouva o dílo č. 01/2019 ze dne 29. 1. 2019 na stavbu „Oprava chodníků k Újezdu“, cena díla 569 759 Kč vč. DPH, schválena zastupitelstvem městyse dne 28. 1. 2019, dodavatel Stako Vysočina, s.r.o.

- Faktura č. 2019024 (v KDF č. 290213, dodavatel Stako Vysočina, s.r.o., IČO 03816052) na částku 569 759 Kč vč. DPH za opravu chodníku směrem na Újezd ze dne 12. 6. 2019, uhrazená dne 1. 7. 2019 bankovní výpis ČS č. 30

- Účetní doklad č. 290213 ze dne 17. 6. 2019 (předpis faktury č. 290213)

- Účetní doklad č. 506 ze dne 1. 7. 2019 (úhrada faktury č. 290213)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Veřejnoprávní smlouva ze dne 29. 1. 2019 zveřejněná na internetových stránkách dne 5. 2. 2019, Dodatek č. 1 ze dne 11. 10. 2019 zveřejněný na internetových stránkách dne 11. 10. 2019, poskytnutí dotace až do výše 2 200 000 Kč Tělocvičné jednotě Sokol Nové Veselí schváleno zastupitelstvem městyse dne 28. 1. 2019 a 9. 10. 2019, žádost o dotaci ze dne 28. 12. 2018, vyúčtování dotace ze dne 20. 1. 2020

Smlouva o dílo č. 03B-2019 ze dne 3. 2. 2019, předmět smlouvy dodávka hydraulického výtahu, cena díla 599 990 Kč bez DPH (režim PDP), zhotovitel VERTIK, s.r.o., IČO 63469626, na profilu zadavatele zveřejněna dne 7. 2. 2019

Dodatek č. 1 ze dne 3. 4. 2019 (cena díla 605 990 Kč bez DPH), zveřejněn na profilu zadavatele dne 4. 4. 2019, skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 12. 8. 2019

- Faktura č. 19010821 ze dne 25. 7. 2019 ve výši 605 990 Kč za dodávku výtahu LC Hydro Space 630, uhrazena dne 30. 7. 2019, bankovní výpis ČS č. 34

Smlouva o dílo ze dne 3. 4. 2019, předmět plnění "Stavební práce ve zdravotním středisku k instalaci osobního výtahu", cena díla 512 338,43 Kč bez DPH (režim PDP), zhotovitel LS MONT s.r.o., IČO 28285531, na profilu zadavatele zveřejněna dne 4. 4. 2019, skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 20. 8. 2019

- Faktura č. 19260242 ze dne 13. 8. 2019 ve výši 500 987,23 Kč, uhrazena dne 16. 8. 2019, bankovní výpis ČS č. 37

Protokol o zařazení ze dne 14. 8. 2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 11. 10. 2019 a 11. 12. 2019

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - konané dne 16. 10. 2019