



# KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX017K2NB

spisová značka: **OEKO-PŘ 63888/2022/evpa**

Číslo jednací: KUJCK 56661/2023

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022** **obce Nová Ves u Mladé Vožice, IČO 00667072**

### **Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:**

12.09.2022 jako dílčí přezkoumání

26.04.2023 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Nová Ves u Mladé Vožice za rok 2022** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 20.07.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.**

### **Přezkoumání vykonala:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Hana Krčková**

**Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 527/2022/OEKO-PŘ dne 19.07.2022.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

### **Při přezkoumání poskytli součinnost:**

**Josef Kříklán - starosta**

Jaroslava Holubová - místostarostka

Lenka Křemenová - účetní

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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.

Poslední kontrolní úkon, tj. kontrola inventurního soupisu účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku k 31.12.2022, byl učiněn dne 26.04.2023.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022**

➤ **méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona) /v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/**

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 25

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položek rozvahy "B.III. Krátkodobý finanční majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou zaúčtování výdajového pokladního dokladu č. 145 ze dne 12.08.2022 ve výši 10.000 Kč na pořádání dětského dne bylo zjištěno, že bylo nesprávně účtováno na účet 231 - Základní běžný účet.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Byl doložen opravný účetní doklad č. 920004 ze dne 12.09.2022.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

### **A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2022**

**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 3 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Vnitřní předpis účetní jednotky neobsahoval organizaci a způsob provedení inventarizace.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při přezkoumání organizačního zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků bylo zjištěno, že účetní jednotka nemá zpracovaný vnitřní předpis pro naplnění požadavků na organizaci a způsob provedení inventarizace obsahující např. stanovení postupu sestavení plánu inventur, pravidla pro jmenování členů inventarizační komise, stanovení postupů pro vyhodnocení inventarizační zprávy atd.

Ustanovení: § 7 odst. 2Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V inventurním soupisu účtu 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků k 31.12.2022 je uveden zůstatek 8.162.504,89 Kč. Dle doložených výpisů k 31.12.2022 je zůstatek 8.162.504,85 Kč.

K inventurnímu soupisu účtu 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy k 31.12.2022 je doložen pouze detail účtu s pohyby za jednotlivé měsíce roku 2022 z účetnictví. Skutečný stav nebyl ověřen.

## **B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků  
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek neprovozuje podnikatelskou činnost.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) 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  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek nehospodaří se sdruženými prostředky.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek neobdržel žádné prostředky.

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám  
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek nehospodaří s majetkem státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu  
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost  
- přezkoumán: Ano

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

### **C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**

#### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 031 Pozemky ke dni 31. 12. 2021 a výpisu z katastru nemovitostí pro katastrální území Nová Ves u Mladé Vožice (LV 10001) ke dni 31. 12. 2021 bylo zjištěno, že skutečné stavy majetku uvedené ve výpisu z katastru nemovitostí nebyly zaznamenány v inventurním soupisu.

například: výpis z KN uvádí vlastnické právo k pozemku St. 102 o výměře 24 m<sup>2</sup>, ale v inventurním soupisu tento pozemek uveden není vůbec, výpis z KN uvádí vlastnické právo k pozemku parc. č. 949/35 o výměře 1.646 m<sup>2</sup>, ale v inventurním soupisu je tento pozemek uveden s výměrou 1.447 m<sup>2</sup>.

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření:

Přijetí opatření

Opatření splněno dne: 31.12.2022

Popis plnění opatření: V inventurním soupisu účtu 031 - Pozemky k 31.12.2022 je pozemek St. 102 o výměře 24 m<sup>2</sup> veden na analytickém účtu 031 0400 a pozemek parc. č. 949/35 na analytickém účtu 031 0501 o výměře 1.646 m<sup>2</sup>.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

## **D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022** podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Vnitřní předpis účetní jednotky neobsahoval organizaci a způsob provedení inventarizace.
- Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

**D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,48 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,80 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:**

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

Výše dluhu územního celku: 0,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 3.398.669,19 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 03.05.2023

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Hana Krčková

*Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem*

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

**Informační doložka:**

- tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž okamžikem seznámení kontrolované osoby se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření je den doručení stejnopisu zprávy,
- tento návrh se stává konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním.
- ke zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je možné podat písemné stanovisko, opatřené kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným časovým razítkem, ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání; resp. do datové schránky přezkoumávajícího orgánu; kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

**Poučení:**

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupků podle ust. § 14 odst. 1 písm. b) nebo c) zákona č. 420/2004 Sb., když za tyto přestupky lze uložit územnímu celku dle ust. 14 odst. 2 zmíněného zákona pokutu do výše 50.000 Kč, a dále přestupku podle ust. § 15 zákona 255/2012 Sb, o kontrole (kontrolní řád) – nesplnění termínu podání písemné zprávy o plnění přijatých opatření, podle něhož lze za spáchaný přestupek uložit pokutu do výše 500.000 Kč.

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky. S odkazem na zákon č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, musí být dokumenty opatřeny kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem.

**Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:****Návrh rozpočtu**

- na rok 2022
- zveřejněn od 26.11.2021 do 20.12.2021 dle zákona, uvedeno v dokumentu

**Rozpočtová opatření**

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření schváleno zastupitelstvem obce dne 14.11.2014
- Rozpočtové opatření č. 1 schváleno starostou obce dne 25.02.2022, zveřejněno dne 15.03.2022, vzato na vědomí v ZO dne 24.06.2022
- Rozpočtové opatření č. 2 schváleno starostou obce dne 25.03.2022, zveřejněno dne 19.04.2022, vzato na vědomí v ZO dne 24.06.2022
- Rozpočtové opatření č. 3 schváleno starostou obce dne 25.04.2022, zveřejněno dne 16.05.2022, vzato na vědomí v ZO dne 24.06.2022
- Rozpočtové opatření č. 4 schváleno starostou obce dne 20.05.2022, zveřejněno dne 14.06.2022, vzato na vědomí v ZO dne 24.06.2022
- Rozpočtové opatření č. 5 schváleno starostou obce dne 27.06.2022, zveřejněno dne 12.07.2022
- Rozpočtové opatření č. 6 schváleno starostou obce dne 25.07.2022, zveřejněno dne 11.08.2022

**Schválený rozpočet**

- na rok 2022
- schválen zastupitelstvem obce dne 20.12.2021
- schválený rozpočet zveřejněn dle zákona dne 21.12.2021

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 - 2024
- návrh zveřejněn dle zákona od 30.11.2021 do 20.12.2021, uvedeno v dokumentu
- schválen zastupitelstvem obce dne 20.12.2021
- schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dle zákona dne 20.12.2021

**Závěrečný účet**

- za rok 2021
- návrh zveřejněn od 24.05.2022 do 12.07.2022 dle zákona, uvedeno v dokumentu
- projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 24.06.2022 bez výhrad
- schválený závěrečný účet zveřejněn od 12.07.2022

**Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 01.12.2000

**Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- ze dne 01.12.2000 - účetní obce

**Evidence pohledávek**

- Odpady, psi - rok 2022

**Faktura**

- Pořízení majetku
- Faktura přijatá č. 20220267 ze dne 30.03.2022 - dodavatel SDH Plus, s.r.o. Radimovice - terč nástřikový se světelnou signalizací - 21.175 Kč
- - účetní doklad č. 610026 ze dne 07.04.2022 - předpis faktury
- Výpis z účtu u MONETA Money bank, a.s. č. 2022/4 ze dne 29.04.2022 (operace dne 11.04.2022) - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 110041 ze dne 11.04.2022 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 028 0000

**Faktura**

- Pořízení majetku
- Faktura přijatá č. FV-16/2022 ze dne 18.03.2022 - dodavatel Dopravní značení Tábor s.r.o. - dopravní zrcadlo - 13.576 Kč
- - účetní doklad č. 610026 ze dne 07.04.2022 - předpis faktury
- Výpis z účtu u MONETA Money bank, a.s. č. 2022/4 ze dne 29.04.2022 (operace dne 11.04.2022) - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 110041 ze dne 11.04.2022 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 028 0000

**Faktura**

- Pořízení majetku
- Faktura přijatá č. FV220092 ze dne 08.11.2022 - dodavatel Hřiště 8D s.r.o. Brno - workout set - 49.854 Kč
- - účetní doklad č. 610085 ze dne 15.11.2022 - předpis faktury
- Výpis z účtu u MONETA Money bank, a.s. č. 2022/11 ze dne 31.10.2022 (operace dne 16.11.2022) - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 110151 ze dne 16.11.2022 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 022 0000

**Faktura**

- Faktura vydaná č. 2022 ze dne 19.07.2022 - kulatina bor. - 61.676,70 Kč
- - účetní doklad č. 610054 ze dne 19.07.2022 - předpis faktury
- Výpis z účtu u MONETA Money bank, a.s. č. 2022/7 ze dne 29.07.2022 (operace dne 21.07.2022) - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 110089 ze dne 21.07.2022 - zaúčtování úhrady

**Hlavní kniha**

- Analytická rozvaha 12/2022

**Hlavní kniha**

- Analytická rozvaha 8/2022

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok č. 1/2022 ze dne 25.11.2022
- Podpisové vzory inventarizační komise
- Inventarizační zpráva za rok 2022 ze dne 20.01.2023
- Inventurní soupisy účtů k 31.12.2022 031 (031 0400, 031 0401), 374, 342, 336, 337, 315, 314, 231, 263, 261, 403, 079, 152, 022, 019, 013, 021, 028, 082, 081, 088, 388
- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2022
- Účet 028 0000
- - terč nástřikový se světelnou signalizací - 21.175 Kč - inventární číslo 2078
- - dopravní zrcadlo - 13.576 Kč - inventární číslo 4147
- Účet 022 0000
- - workout set - 49.854 Kč - inventární číslo 6004

**Kniha došlých faktur**

- poř. č. 2022001 až 2022090

**Kniha odeslaných faktur**

- poř. č. 2022001 až 2022004

**Mzdová agenda**

- Odměňování za období 12/2022
- Výplatní lístek osobní číslo 5 - starosta obce
- Výplatní lístek osobní číslo 61 - místostarostka obce
- Výplatní lístek osobní číslo 120 - předsedkyně kulturního výboru
- Výplatní lístek osobní číslo 93 - předseda kontrolního výboru
- Výplatní lístek osobní číslo 49 - předseda finančního výboru
- Výplatní lístek osobní číslo 21 - předseda požárního výboru
- Výplatní lístek osobní číslo 105 - předseda osadního výboru

**Odměňování členů zastupitelstva**

- Odměňování neuvolněných zastupitelů schváleno na zasedání zastupitelstva obce dne 25.11.2022

**Pokladní doklad**

- Výdajový pokladní doklad č. 145 ze dne 12.08.2022 - pořádání dětského dne - 10.000 Kč (darovací smlouva)
- - účetní doklad č. 300057 ze dne 12.08.2022 - zaúčtování

**Pokladní doklad**

- Výdajový pokladní doklad č. 147 ze dne 26.08.2022 - ověření, poštovné - 60 Kč
- - účetní doklad č. 300058 ze dne 26.08.2022 - zaúčtování
- Výdajový pokladní doklad č. 147 ze dne 26.08.2022 - nákup materiálu, občerstvení - 2.051 Kč
- - účetní doklad č. 300058 ze dne 26.08.2022 - zaúčtování

**Pokladní kniha (deník)**

- za období od 01.08.2022 do 31.08.2022
- - kontrola zůstatku na hlavní knihu 8/2022



**Příloha rozvahy**

- k 31.08.2022

**Příloha rozvahy**

- k 31.12.2022

**Rozvaha**

- k 31.08.2022

**Rozvaha**

- k 31.12.2022

**Účetní doklad**

- č. 610002 ze dne 01.01.2022 - předpis pohledávek za psy a odpady

**Účetnictví ostatní**

- Účetní závěrka obce za rok 2021 schválena zastupitelstvem obce dne 24.06.2022
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2021 ze dne 24.06.2022
- Odesláno do CSUIS dne 12.07.2022
- Účetní doklad č. 610047 ze dne 24.06.2022 - převedení výsledku hospodaření

**Účtový rozvrh**

- Platný pro rok 2022

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- výkaz Fin 2-12M sestavený k 31.08.2022

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- výkaz Fin 2-12M sestavený k 31.12.2022

**Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.08.2022

**Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.12.2022

**Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 07.06.2022
- - SDH Horní Střítež
- Žádost o finanční dar na pokrytí nákladů na soutěž mladých hasičů ze dne 20.05.2022
- - poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 27.05.2022
- - dar ve výši 10.000 Kč na pokrytí nákladů na soutěž mladých hasičů
- - účetní doklad č. 610041 ze dne 03.06.2021 - předpis závazku
- Výdajový pokladní doklad č. 120 ze dne 10.06.2022 - poskytnutí daru ve výši 10.000 Kč
- - účetní doklad č. 300047 ze dne 10.06.2021 - zaúčtování úhrady

**Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 08.08.2022
- - SDH MUTICE
- Žádost o finanční dar na přátelské posezení v Muticích - dětský den ze dne 06.07.2022
- - poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 29.07.2022
- - dar ve výši 10.000 Kč na uspořádání dětského dne
- - účetní doklad č. 610057 ze dne 08.08.2022 - předpis finančního daru
- Výdajový pokladní doklad č. 161 ze dne 12.09.2022 - pořádání dětského dne - 10.000 Kč
- - účetní doklad č. 300063 ze dne 12.09.2022 - zaúčtování

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

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2022 ze dne 20.06.2022
- (číslo smlouvy SDO/OEZI/1842/22)
- - účel dotace: "Pořízení bezdrátového rozhlasu"
- - investiční dotace ve výši 152.000 Kč
- - dotace poskytována k užití od 01.01.2022 do 31.12.2022
- - vyúčtování nejpozději do 15.01.2023
- - dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- Průvodní dopis ze dne 02.06.2022
- Příjem transferu: pol. 4222, UZ 711
- Čerpání transferu: pol. 6xxx, UZ 711, paragraf xxxx (dle účelu užití)

- Příjem:
- Výpis z účtu u MONETA Money bank, a.s. č. 2022/7 ze dne 30.06.2022 (operace dne 07.07.2022)
  - příjem dotace ve výši 152.000 Kč
- - účetní doklad č. 110080 ze dne 07.07.2022, pol. 4222, UZ 711
- Čerpání:
- Faktura č. 220592 ze dne 10.10.2022 - dodavatel BÁRTEK ROZHILASY, s.r.o. Valašské Meziříčí
  - za dodávku bezdrátového rozhlasu v rámci zakázky "Zřízení bezdrátového rozhlasu pro obec Nová Ves u Mladé Vožice" - 297.612,81 Kč včetně DPH (245.961 Kč bez DPH)
- - účetní doklad č. 610078 ze dne 18.10.2022 - předpis faktury
- Výpis z účtu u MONETA Money bank, a.s. č. 2022/10 ze dne 30.09.2022 (operace dne 18.10.2022)
  - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 110133 ze dne 18.10.2022 - zaúčtování úhrady, částka 152.000 Kč označena UZ 711
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2022 ze dne 25.10.2022
- Oznámení o vyúčtování dotace ze dne 09.11.2022
  - účetní doklad č. 610083 ze dne 09.11.2022 - vyúčtování dotace
  - účetní doklad č. 610079 ze dne 18.10.2022 - zařazení do majetku obce na účet 021 0600 ve výši 297.612,81 Kč

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

- Prodej pozemku
- Kupní smlouva ze dne 22.04.2022
  - pozemek parc. č. 1451/2 o výměře 122 m<sup>2</sup> v k.ú. Horní Stržitež
  - kupní cena ve výši 6.100 Kč
  - záměr prodeje zveřejněn od 03.01.2022 do 19.01.2022
  - prodej schválen zastupitelstvem obce dne 01.04.2022
  - účetní doklad č. 610030 ze dne 22.04.2022 - předpis pohledávky
- Výpis z účtu u MONETA Money Bank, a.s. č. 2022/7 ze dne 29.07.2022 (operace dne 04.07.2022)
  - úhrada kupní ceny ve výši 6.100 Kč
  - účetní doklad č. 110079 ze dne 04.07.2022 - zaúčtování úhrady
- Právní účinky zápisu ke dni 11.07.2022
  - účetní doklad č. 610052 ze dne 11.07.2022 - vyřazení pozemku z účetní evidence ve výši 581 Kč

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

- Akce: "Zřízení bezdrátového rozhlasu pro obec Nová Ves u Mladé Vožice"
- Výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace ze dne 18.07.2022
  - doručeno šesti dodavatelům (viz e-maily)
  - hodnotící kritérium - nejnižší nabídková cena v Kč bez DPH
- Protokol o otevírání nabídek ze dne 29.07.2022
  - seznam oslovených účastníků (osloveno 6 potencionálních účastníků)
  - složení komise pro otevírání nabídek, posouzení splnění podmínek účasti v zadávacím řízení a pro hodnocení nabídek (tři členové)
- Protokol o hodnocení nabídek a posouzení splnění podmínek účasti ze dne 29.07.2022
  - seznam podaných nabídek
  - čtyři podané nabídky
  - výsledek hodnocení nabídek
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 02.08.2022
- Oznámení o výběru dodavatele ze dne 02.08.2022
  - doručeno všem uchazečům 4
- Zhotovitel schválen zastupitelstvem obce dne 29.07.2022 na základě protokolu z jednání hodnotící komise
- Smlouva o dílo č. 94/2022 ze dne 22.08.2022
  - zhotovitel: Bártek Rozhlasy s.r.o.
  - předmět plnění: Dodávka a montáž bezdrátového rozhlasu v obci Nová Ves u Mladé Vožice
  - termín zhotovení díla: do 30.11.2022
  - cena díla: 245.961 Kč bez DPH (297.612,81 Kč včetně DPH)

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

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 15.02.2022

**Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 28.06.2022 (doručeno dne 28.06.2022)
- - lhůta pro podání písemné zprávy 30.04.2023

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Dodatek č. 2/2013 Vnitřní směrnice č. 2 - Směrnice o účetnictví ze dne 11.10.2013
- - dodatek k oddílu III., čl. 9 Oceňování majetku a závazků
- 9.4. Přecenění majetku reálnou hodnotou

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Podpisové vzory ze dne 18.09.2020
- Vnitřní směrnice č. 2 - Směrnice o účetnictví s účinností od 01.01.2007
- - používaný účetní systém - TRIADA
- - seznam účetních knih

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- 20.12.2021 - schválení střednědobého výhledu
- 20.12.2021 - schválení rozpočtu obce na rok 2022
- 24.06.2022 - schválení závěrečného účtu obce za rok 2021
- 24.06.2022 - schválení účetní závěrky obce za rok 2021
- 24.06.2022 - vzata na vědomí rozpočtová opatření č. 1, č. 2, č. 3, č. 4
- 01.04.2022 - schválení prodeje pozemku parc. č. 1451/2
- 27.05.2022 - schválení poskytnutí daru SDH Horní Střítež
- 29.07.2022 - schválení poskytnutí daru SDH Mutice

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- 29.07.2022 - schválení zhotovitele akce: "Zřízení bezdrátového rozhlasu pro obec Nová Ves u Mladé Vožice"
- 25.11.2022 - schválení odměn za výkon funkcí neuvolněných členů zastupitelstva

**Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 07.02.2023 (doručeno na KÚ dne 07.02.2023)