

Závěrečný účet za rok 2012 obce Neveklovice IČ 00509167,
se sídlem Neveklovice, 294 13 Mohelnice nad Jizerou

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2012 (údaje jsou v Kč)

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2012
----	1111	– daň z příjmů fyz.osob ZČ	90.000,00	104.500,00	114.350,96
----	1112	– daň z příjmu fyz.osob SVD	4.000,00	46.200,00	52.484,91
----	1113	- daň z příjmu fyz.osob KV	8.000,00	11.100,00	12.264,09
----	1121	– daň z příjmu práv.n.osob	90.000,00	112.400,00	118.178,47
----	1122	– daň z příjmu práv.n.osob za obce	0,00	22.000,00	21.983,00
----	1211	– daň z přidané hodnoty	200.000,00	234.000,00	243.036,87
----	1337	– poplatek za komun. odpad	20.000,00	0,00	0,00
----	1340	– popl.za provoz syst.shrom.	0,00	20.000,00	18.000,00
----	1341	– poplatek ze psů	800,00	800,00	750,00
----	1351	– odvod z loterií a VHP	0,00	1.300,00	1.691,24
----	1511	– daň z nemovitostí	160.000,00	165.000,00	170.054,65
----	4111	– neinv.přij.transfery ze SR	0,00	16.466,20	16.466,20
----	4112	– neinv.přij.transfery-samospr.	48.100,00	48.100,00	48.100,00
----	4213	– investiční přijaté transfery ze SF	0,00	125.577,00	125.577,00
----	4216	– ost. Inv. Přijaté transfery ze SR	0,00	23.796,00	23.796,00
	1032	– podpora produkční činnosti	153.000,00	820.000,00	843.973,00
	6171	– činnost místní správy	600,00	6.700,00	6.200,00
	6310	– příjmy z finančních operací	5.000,00	5.000,00	3.389,50
Příjmy celkem			779.500,00	1.762.939,20	1.820.295,89

Paragraf Položka Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2012
1031 – lesní hospodářství	300.000,00	697.796,00	485.853,50
2221 – silniční doprava	0,00	114.000,00	113.159,50
2310 – pitná voda	4.000,00	0,00	0,00
3111 – předškolní zařízení	10.000,00	10.000,00	4.625,00
3113 – základní školy	70.000,00	82.000,00	81.989,00
3399 – ost.zál.kultury	6.000,00	12.000,00	10.789,00
3631 – veřejné osvětlení	50.000,00	92.000,00	91.340,00
3722 – sběr a svoz komunálních odpadů	80.000,00	80.000,00	58.312,00
3745 – péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	19.500,00	40.500,00	31.270,00
5512 – požární ochrana – dobrovolná část	0,00	4.000,00	3.896,00
6112 – zastupitelstva obcí	49.000,00	100.000,00	97.050,00
6115 – volby do zastupitelstev ÚSC	0,00	16.466,20	15.466,20
6171 – činnost místní správy	161.000,00	458.177,00	315.240,20
6310 – výdaje z finančních operací	10.000,00	12.000,00	11.361,00
6320 – pojištění funkčně nespecifikované	20.000,00	22.000,00	20.960,00
6399 – ostatní finanční operace	0,00	22.000,00	21.983,00
Výdaje celkem	779.500,00	1.762.939,20	1.363.294,40

Saldo: Příjmy – výdaje **0,00** **0,00** **457.001,49**

Třída 8 – Financování

prostředky minulých let **0,00** **0,00** **-457.001,49**

Účetní závěrka obce (výkazy sestavené k 31.12.2012): Rozvaha, Příloha účetní závěrky, Výkaz zisku a ztráty, Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu jsou k nahlédnutí na obecním úřadu.

Obec neprovozovala hospodářskou činnost, netvořila v roce 2012 žádné účelové fondy ani nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci.

Dotace do rozpočtu obce za rok 2012 činily celkem 213.939,20 Kč, v tom dotace na výkon státní správy 48.100,00 Kč, na volby do zastupitelstva Středočeského kraje 15.466,20 Kč, na volbu prezidenta 1.000,00 Kč, 125.577,00 Kč na rekonstrukci kapličky a 23.796,00 Kč na pořízení lesního hospodářského plánu. Dotace byly v plné výši vyčerpány mimo dotace na volbu prezidenta, která byla vrácena na účet Středočeského kraje začátkem roku 2013.

K 31.12.2012 byla provedena inventarizace majetku a závazků dle vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012

Dne 11.4.2013 pracovníce Krajského úřadu Středočeského kraje provedly kontrolu hospodaření obce za rok 2012.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2012 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.)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2012 je přílohou k závěrečnému účtu.

Neveklovice dne

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

Zároveň vyvěšeno na elektronické úřední desce.

Petr Hladík

starosta obce

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_079974/2012/KUSK
Čj.: 000451/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

NEVEKLOVICE

IČ: 00509167
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 3.12.2012
- 11.4.2013

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Neveklovice 6
294 13 Mohelnice nad Jizerou

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Mgr. Jarmila Pajrová
Ing. Zdenka Zavřelová (dne 11.4.2013)
Zdeňka Linková (dne 3.12.2012)

Zástupci obce:

Petr Hladík - starosta
Bc. Lenka Škodová - místostarostka
Jana Veselá, DiS. - účetní
Lenka Svobodová - hospodářka

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2012.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2012 až 2016, schválen zastupitelstvem obce dne 13.6.2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 22.11.2011 do 9.12.2011

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 9.12.2011 jako vyrovnaný (příjmy i výdaje Kč 779.500,-), závazné ukazatele paragrafy rozpočtové skladby

Rozpočtová opatření

- č. 1/2012 - schváleno zastupitelstvem obce dne 11.4.2012
- č. 2/2012 a č. 3/2012 - schválena zastupitelstvem obce dne 13.6.2012
- č. 4/2012 až č. 6/2012 - schválena zastupitelstvem obce dne 12.9.2012
- č. 7/2012 až č. 10/2012 - schválena zastupitelstvem obce dne 28.11.2012
- č. 11/2012 - schváleno starostou obce dne 31.12.2012

Závěrečný účet

- za rok 2011, schválen zastupitelstvem obce dne 13.6.2012 s vyjádřením "s výhradou", návrh zveřejněn od 22.5.2012 do 16.6.2012

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Hlavní kniha

- k 31.10.2012, 31.12.2012 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena na PC - č. 1 - č. 118 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena na PC - č. 1 - č. 7 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 32623181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (základní běžný účet) - č. 36 ze dne 31.8.2012 - č. 44 ze dne 29.10.2012, č. 46 ze dne 12.11 - č. 53 ze dne 31.12.2012

Účetní doklad

- úhrady - od č. 10237 ze dne 31.8.2012 do č. 10301 ze dne 26.10.2012, od č. 10310 ze dne 6.11.2012 do č. 100393 ze dne 31.12.2012
- předpisy závazků - od č. 79 ze dne 21.9.2012 do č. 91 ze dne 26.10.2012, od č. 94 ze dne 5.11.2012 do č. 118 ze dne 16.12.2012
- k pokladně - od č. 20134 ze dne 1.8.2012 do č. 20196 ze dne 31.10.2012, od č. 20197 ze dne 1.11.2012 do č. 20257 ze dne 31.12.2012

Pokladní kniha (deník)

- za období srpen až říjen, listopad, prosinec 2012
- skonto pokladní hotovosti k 3.12.2012 v 9:57 hodin činí Kč 23.941,-, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize (k dokladu č. 20224 ze dne 30.11.2012)

Pokladní doklad

- od č. 20134 ze dne 1.8.2012 do č. 20196 ze dne 31.10.2012, od č. 20197 ze dne 1.11.2012 do č. 20257 ze dne 31.12.2012

Evidence poplatků

- za psy, komunální odpady - vedena ručně v tabulkách

Evidence majetku

- vedena v PC - KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- Směrnice č. 8/2011 - Inventarizace majetku a závazků
- Plán inventur ze dne 17.12.2012
- proškolení inventurní komise ze dne 17.12.2012
- Inventurní soupisy ke dni 31.12.2012
- Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2013

Rozvaha

- k 30.9.2012, 31.12.2012

Příloha rozvahy

- k 30.9.2012, 31.12.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1., 30.6., 31.10., 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2012, 31.12.2012

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje Ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst v rámci Tématického zadání Program obnovy venkova, evidenční č. 3505/REG/2012 ze dne 14.11.2012 - pod UZ 807, investiční dotace na "Rekonstrukci místní komunikace" ve výši Kč 474.639,- (95 % celkových nákladů), celkové předpokládané finanční náklady na akci činí Kč 499.620,00 - realizace i platba v r. 2013 - použito podpůrně
- Rozhodnutí ve věci poskytnutí finančního příspěvku na hospodaření v lesích ze dne 3.12.2012 (Krajský úřad Středočeského kraje) - Kč 23.796,00 - na pořízení lesního hospodářského plánu- použito podpůrně

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.1.2012 - J. V., zpracování účetnictví obce
- ze dne 1.1.2012 - L. S., fakturace, styk s bankou, výplaty mezd, daňové přiznání, pokladni činnost, poplatky za dřevo, odpady a psy
- ze dne 1.3.2012 - O. M., sekání trávy

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

- Souhlasné prohlášení uzavřené dne 30.1.2012 s Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových na převod pozemků p.č. 175/1 - trvalý travní porost o výměře 1206 m2 (účetní hodnota Kč 10.850,-), p.č. 330/13 - orná půda o výměře 586 m2 (Kč 5.270,-), p.č. 501/4 - orná půda o výměře 161 m2 (Kč 1.450,-), p.č. 501/5 - orná půda o výměře 1421 m2 (Kč 12.790,-), p.č. 501/16 - orná půda o výměře 1511 m2 (Kč 13.600,-), p.č. 524/2 - trvalý travní porost o výměře 597 m2 (Kč 5.370,-), p.č. 563/3 - ostatní plocha, ostatní komunikace o výměře 382 m2, p.č. 581/6 - trvalý travní porost o výměře 78 m2 (Kč 700,-), p.č. 585/1 - ostatní plocha, neplodná půda o výměře 1 m2 (Kč 50,-), převod do majetku obce schválen zastupitelstvem obce dne 11.4.2012

Smlouvy o dílo

- ze dne 24.10.2012 uzavřená s p. R. T. na Rekonstrukci místní komunikace, cena díla Kč 618.129,60 včetně DPH

Smlouvy ostatní

- Smlouva o prodeji dříví v drobném č. 7 ze dne 4.7.2012 uzavřená s p. M. V. na prodej vyznačeného dříví

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Rekonstrukce místní komunikace v obci Neveklovice" - nabídky, rozhodnutí zastupitelstva obce o výběru nejvhodnějšího dodavatele

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

- oznámeno přezkoumávajícímu orgánu pod č. j. 112319/2012/KUSK dne 30.6.2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 9.12.2011, 20.1., 11.4., 13.6., 12.9., 8.10., 20.11.2012 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Neveklovice, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice:

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

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

- 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 § 32, neboť:

Územní celek chybně účtoval o krátkodobých závazcích vůči zaměstnancům, kde obec chybně zaúčtovala doklad č. 10090 ze dne 28.4.2011 - refundace mzdy ve výši Kč 1.474,- jako mzdový náklad.

NAPRAVENO

Účetní jednotka přijala systémové nápravné opatření tak, že chyba se již v následujícím účetním období neopakovala.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2012 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.

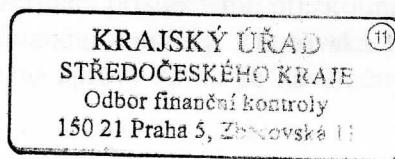
Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,33 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
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 0,00 Kč.

Neveklovice 11.4.2013



Podpisy kontrolorů:

Mgr. Jarmila Pajrová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Zdenka Zavřelová

.....
vedoucí oddělení přezkumu hospodaření obcí

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Neveklovice o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, p. Petr Hladík, starosta obce.

Petr Hladík
starosta obce Neveklovice


dne 11.4.2013



Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 č. 420/2004 Sb., povinen v informacích 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Mgr. Jarmila Pajrová
2	1 x	Obec Neveklovice	Petr Hladík