

Návrh závěrečného účtu za rok 2018 obce Neveklovice IČ 00509167
se sídlem Neveklovice 19, 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 2018 (údaje jsou v Kč)

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2018
0000	1111	daň z příjmů fyz.osob pl.plátci	250.000,00	307.310,00	213.142,11
0000	1112	daň z příjmů fyz.osob pl.popl.	80.000,00	80.000,00	20.111,78
0000	1113	daň z příjmů fy.osob srážkou	20.000,00	20.000,00	20.974,50
0000	1121	daň z příjmů právnických osob	250.000,00	370.000,00	192.420,96
0000	1122	daň z příjmů práv.osob za obce	0,00	195.130,00	195.130,00
0000	1211	daň z přidané hodnoty	400.000,00	760.000,00	474.759,74
0000	1334	odvody za odnětí zem.p.fondu	0,00	500,00	425,28
0000	1340	poplatek za komunální odpad	23.000,00	23.500,00	23.500,00
0000	1341	poplatek ze psů	900,00	1.050,00	1.075,00
0000	1361	správní poplatky	0,00	500,00	100,00
0000	1381	daň z hazardních her	5.000,00	5.000,00	5.516,04
0000	1511	daň z nemovitých věcí	160.000,00	160.000,00	163.474,79
0000	4111	neinv.přij.transfery -volby	0,00	31.286,00	31.286,00
0000	4112	neinv.přij.transfera ze SR	46.200,00	48.700,00	48.700,00
0000	4116	ost.neinv.přij.transfery ze SR	0,00	21.980,00	21.980,00
0000	4122	neinv.přij.transfery od krajů	0,00	2.000,00	2.000,00
0000	4222	inv.přij.transfery od krajů	0,00	100.000,00	100.000,00
1032		podpora ost.produkčních činn.	372.100,00	407.450,00	138.766,50
3722		sběr a svoz komun.odpadů	0,00	1.000,00	1.000,00
6171		činnost místní správy	3.200,00	8.700,00	5.300,00
6310		obecné příj. a výd. z fin.operací	32.000,00	42.500,00	30.218,00
6330		převody vlastním fondům	0,00	0,00	150.000,00
6402		finan.vypořádání minulých let	0,00	236,00	236,00
Příjmy celkem			1.642.400,00	2.586.842,00	1.840.116,70

Paragraf Položka Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2018
1031 pěstební činnost	300.000,00	321.980,00	156.313,00
2212 silnice	0,00	100.000,00	100.000,00
2221 provoz veřejné sil.dopravy	110.000,00	445.000,00	345.366,47
3399 ost.zál.kultury, církví a sd.pr.	16.000,00	27.000,00	10.505,88
3631 veřejné osvětlení	20.000,00	20.000,00	11.135,00
3722 sběr a svoz kom.odpadů	100.000,00	105.000,00	104.170,45
3745 péče o vzhled obcí a veř.zeleň	65.000,00	65.000,00	42.231,00
5212 ochrana obyvatelstva	1.000,00	1.000,00	0,00
5512 požární ochrana – dobr.část	0,00	12.000,00	12.000,00
6112 zastupitelstva obcí	130.000,00	316.000,00	315.647,00
6115 volby do zastupitelstev ÚSC	0,00	18.010,00	18.010,00
6118 volba prezidenta republiky	0,00	12.778,00	12.778,00
6171 činnost místní správy	855.400,00	902.944,00	579.453,80
6310 obecné příj. a výdaje z fin.oper.	10.000,00	10.000,00	4.107,40
6320 pojištění funkčně nespecifik.	35.000,00	35.000,00	17.896,00
6330 převody vlastním fondům	0,00	0,00	150.000,00
6399 ost.finanční operace	0,00	195.130,00	195.130,00
Výdaje celkem	1.642.400,00	2.586.842,00	2.074.744,00
Saldo: Příjmy celkem – Výdaje celkem			
Třída 8 – Financování – z běžného účtu	0,00	0,00	- 228.705,30
opravné položky k peněžním operacím	0,00	0,00	- 5.922,00

Obec v roce 2018 neprovozovala hospodářskou činnost, netvořila žádné účelové fondy a nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci. Zastupitelstvo obce dne 26.11.2017 schválilo rozpočet na rok 2018 jako vyrovnaný, závazné ukazatele byly stanoveny dle platné rozpočtové skladby v odvětvovém třídění (paragrafy), schválený rozpočet na rok 2018 byl zveřejněn na úřední desce obce dne 28.11.2017.

Dotace v roce 2018:	příjem:	čerpání:
na výkon státní správy	48.700,00 Kč	48.700,00 Kč
na zajištění obnovy lesního porostu s UZ 29014	21.980,00 Kč	21.980,00 Kč
na volby do zastupitelstva obce s UZ 98187	18.010,00 Kč	18.010,00 Kč
na volbu prezidenta republiky s UZ 98008	13.276,00 Kč	13.276,00 Kč
na rekonstrukci komunikace od Střed. kraje – UZ 812 inv.	100.000,00 Kč	100.000,00 Kč
finanční příspěvek na les od Středočeského kraje	2.000,00 Kč	2.000,00 Kč

Přijaté neinvestiční dotace ze státní pokladny a Středočeského kraje a investiční dotace od Středočeského kraje byly vyčerpány v plné výši.

Dotace poskytnuté v roce 2018:

DSO Střední Pojizeří	1.625,00 Kč
JPO Chocnějovice za rok 2016	12.000,00 Kč
na dopravní obslužnost	10.124,00 Kč
příspěvek na telefon	3.000,00 Kč
O.p.s. pro Český ráj	264,00 Kč
Mateřské školy Březina	5.000,00 Kč
Sdružení na podporu, rozvoj a zefektivnění samospráv, z. s.	5.000,00 Kč

Inventarizace majetku

K 31.12.2018 byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků dle Vyhl. č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění. Fyzická i dokladová inventura byla provedena dle Plánu inventur ze dne 18.12.2018, Inventarizační zpráva za rok 2018 vyhotovena dne 27.1.2019. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly, inventarizační komise nezjistila žádné závady při provádění inventarizace, neshledala žádné závady na vedení evidence majetku. Hmotný majetek je řádně užíván.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Dne 20.5.2019 pracovníci Krajského úřadu Středočeského kraje provedly kontrolu hospodaření obce za rok 2018 s tímto výsledkem:

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených
pod písmenem c):**

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí k účtu 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek.
- Obec vyplatila chybně poměrnou část výplaty odměny členovi zastupitelstva obce za období říjen 2018

Plné znění Zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2018 je Přílohou č. 1 k návrhu závěrečného účtu za rok 2018.

Příloha č. 2: Rozvaha sestavená k 31.12.2018

Vyvěšeno: 4.6.2019

Sejmuto: 20.6.2019

Jan Růta Neveklovice
starosta obce Neveklovice



Obec Neveklovice
IČO: 00509167

SpZn: SZ_075605/2018/KUSK
Čj.: 001478/2019/KUSK

Stejnopis č. *2*

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

NEVEKLOVICE

IČ: 00509167

za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2018 bylo zahájeno dne 8. 1. 2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 20. 5. 2019

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:

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Neveklovice
Neveklovice 19
294 13 Mohelnice nad Jizerou

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková

Zástupci obce:

Jan Růta - starosta
Šárka Růtová - hospodárka obce
Jana Veselá, DiS. - 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 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/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 20. 5. 2019 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 2018 - 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 5.11.2017, zveřejněn dne 6.11.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 6.11.2017 do 10.12.2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 26.11.2017 jako vyrovnaný, závazné ukazatele odvětvového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), schválený rozpočet zveřejněn dne 28.11.2017

Rozpočtová opatření

- č. 1/2018 schválené starostou obce dne 31.1.2018, zveřejněno dne 2.3.2018
- č. 2/2018 schválené starostou obce dne 31.3.2018, zveřejněno dne 1.4.2018
- č. 3/2018 schválené starostou obce dne 30.4.2018, zveřejněno dne 1.5.2018
- č. 4/2018 schválené starostou obce dne 31.8.2018, zveřejněno dne 1.9.2018
- č. 5/2018 schválené starostou obce dne 30.9.2018, zveřejněno dne 22.10.2018
- č. 6/2018 schválené starostkou obce dne 31.10.2018, zveřejněno dne 27.11.2018
- č. 7/2018 schválené zastupitelstvem obce dne 31.12.2018, zveřejněno dne 1.1.2019

Závěrečný účet

- roku 2017, schválen zastupitelstvem obce dne 17.6.2018 s vyjádřením "bez výhrad", návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 29.5.2018 do 17.6.2018. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 18.6.2018.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2018 - odeslán do CSÚIS dne 28.1.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2018 ze dne 15.2.2019 odeslán do CSÚIS dne 17.2.2019

Rozvaha

- k 31.12.2018 ze dne 15.2.2019 odeslána do CSÚIS dne 17.2.2019

Příloha rozvahy

- k 31.12.2018 ze dne 15.2.2019 - odeslána do CSÚIS dne 19.2.2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- k 31.12.2018 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu KEO došlé faktury od č. 18-001-00001 do č. 18-001-00139 - dle potřeby
- ostatní závazky: od č. 18-003-00001 do č. 18-003-000009 - dle potřeby
- došlé zálohové faktury: od č. 18-010-00001 do č. 18-010-00002 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO vydané faktury od č. 18-002-00001 do č. 18-002-00002 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 94-4112181/0710 vedenému u České národní banky, od č. 24 ze dne 9.10.2018 do č. 30 ze dne 31.12.2018
- k bankovnímu účtu č. 32623181/0100 vedenému u Komerční banky a.s., od č. 10 za měsíc říjen do č. 12 za měsíc prosinec

▪

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu č. 32623181/0100 vedenému u KB a.s. - od č. 18-801-00382 ze dne 4.10.2018 do č. 18-801-00501 ze dne 31.12.2018
- k bankovnímu účtu č. 94-4112181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 18-802-00035 ze dne 9.10.2018 do č. 18-802-00045 ze dne 31.12.2018

Pokladní kniha (deník)

- za období říjen až prosinec

Pokladní doklad

- od č. 18-701-00114 ze dne 3.10.2018 do č. 18-701-00129 ze dne 31.12.2018

Evidence poplatků

- vedena v tabulkách Excel k 31.12.2018 - poplatek za komunální odpad, poplatek ze psa

Evidence majetku

- vedena v modulu KEO k 31.12.2018, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2018 - Plán inventur ze dne 18.12.2018, prezenční listina o proškolení inventarizační komise ze dne 20.12.2018, inventurní soupisy ke dni 31.12.2018, výpisy z listů vlastnictví pro obec a příslušná katastrální území k 31.12.2018 - namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva za dne 27.1.2019

Odměňování členů zastupitelstva

- stanovení výše odměna neuvolněných zastupitelů obce dne 31.10.2018 ode dne 1.11.2018.
- Mzdové listy neuvolněných zastupitelů obce za rok 2018.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 17.6.2018.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem Zoubek s.r.o., Sadská ze dne 30.6.2018. Předmětem smlouvy je "Oprava místní komunikace" v hodnotě Kč 227.927,00 bez DPH.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva - finanční dar pro MŠ Březina ze dne 20.3.2018. Předmětem daru je finanční částka ve výši Kč 5.000,00. Zastupitelstvo obce schválilo dar dne 18.3.2018.

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 ze dne 11.10.2018. Předmětem smlouvy je investiční dotace s názvem "Oprava komunikace" FOV/OBV/036074/2018 v maximální výši Kč 100.000,00. Zastupitelstvo obce schválilo přijetí dotace dne 23.9.2018. Závěrečné vyhodnocení akce ze dne 17.11.2018. -použito podpůrně

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.1.2018, v rozsahu 10 hodin měsíčně, topení na OU

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu s názvem "Oprava části místní komunikace 618 v k.ú. Neveklovice" - zejména: výzva k podání nabídek ze dne 29.5.2018, oslovení dodavatelé výzvou (Správa komunikací s.r.o., Ml. Boleslav, Oprava komunikací Zoubek s.r.o.), 1 nabídka (Opravy komunikace Zoubek), jmenování hodnotící komise a protokol otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 17.6.2018, zastupitelstvo obce schválilo Smlouvu o dílo dne 17.6.2018. Smlouva o dílo ze dne 30.6.2018.

Vnitřní předpis a směrnice

- podpisové vzory pro účetnictví ze dne 31.10.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 26.11.2017, 7.1.2018, 18.3.2018, 27.5.2018, 17.6.2018 (schválení účetní závěrky a závěrečného účtu obce), 29.7.2018, 2.9.2018, 23.9.2018, 31.10.2018 (ustavující zasedání), 21.12.2018 (určení pravomocí k rozpočtovým opatřením) - nepřezkoumáváno, použito, podpůrně

V kontrolovaném období obec Neveklovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu kupní, 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 včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila 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 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 Neveklovice:

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

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

§ 7 odst. 2, neboť:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizační evidencí k účtu 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek. V této souvislosti upozorňujeme, že obec v důsledku neověřeného zůstatku neuplatnila své nároky na vyplacení ceny těchto akcií o nuceném výkupu provedeném majoritním vlastníkem (viz Oznámení z října 2018 o přijetí usnesení valné hromady České spořitelny, a.s. o nuceném přechodu všech akcií vlastněných ostatními akcionáři na Erste Group Bank AG).

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 72, odst. 5 neboť:

Obec vyplatila chybně poměrnou část výplaty odměny členovi zastupitelstva obce za období říjen 2018 (za tento měsíc mu náleží odměna ve výši násobku jedné třicetiny jeho odměny a počtu kalendářních dnů, po které funkci v daném měsíci vykonával).

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizační evidencí k účtu 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek.
- Obec vyplatila chybně poměrnou část výplaty odměny členovi zastupitelstva obce za období říjen 2018

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	11,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,34 %
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.

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

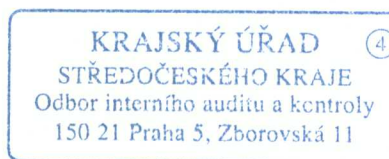
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Neveklovice 20. 5. 2019

Podpisy kontrolorů:

Bc. Simona Marková

Bc. Dana Matějková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
kontrolorka

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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 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 zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Neveklovice o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jan Růta, starosta obce.

Jan Růta
starosta obce Neveklovice



.....
dne 20. 5. 2019

Poučení:

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 interního auditu a 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,00.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	obec Neveklovice	Jan Růta

R O Z V A H A

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Neveklovice; IČO 00509167; Neveklovice 19, 294 13 Mohelnice nad Jizerou

Právní forma: Jiné družstvo

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 15.2.2019 v 16:00

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		21 020 374,67	1 503 621,02	19 516 753,65	19 328 037,23
A. Stálá aktiva		17 851 177,77	1 503 621,02	16 347 556,75	15 918 942,53
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		135 072,00	108 310,00	26 762,00	29 040,25
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013				
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	135 072,00	108 310,00	26 762,00	29 040,25
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		16 921 105,77	1 395 311,02	15 525 794,75	15 094 902,28
1. Pozemky	031	11 601 362,19		11 601 362,19	11 601 362,19
2. Kulturní předměty	032	625 127,00		625 127,00	450 887,00
3. Stavby	021	3 939 569,48	971 593,92	2 967 975,56	2 768 993,09
4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí	022	157 953,00	27 086,00	130 867,00	76 222,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	396 631,10	396 631,10		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	197 438,00		197 438,00	197 438,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	3 025,00		3 025,00	
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek		795 000,00	0,00	795 000,00	795 000,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4. Dlouhodobé půjčky	067				
5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	795 000,00		795 000,00	795 000,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva		3 169 196,90	0,00	3 169 196,90	3 409 094,70
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112				
3. Materiál na cestě	119				
4. Nedokončená výroba	121				
5. Polotovary vlastní výroby	122				
6. Výrobky	123				
7. Pořízení zboží	131				

8. Zboží na skladě	132				
9. Zboží na cestě	138				
10. Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky		206 275,88	0,00	206 275,88	211 546,38
1. Odběratelé	311	65 028,00		65 028,00	69 694,50
2. Směnky k inkasu	312				
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	16 800,00		16 800,00	16 800,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
10. Sociální zabezpečení	336				
11. Zdravotní pojištění	337				
12. Důchodové spoření	338				
13. Daň z příjmu	341				
14. Ost.daně,poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15. Daň z přidané hodnoty	343				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád.institucemi	346				236,00
18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24. Pevné termínové operace a opce	363				
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26. Pohledávky z finančního zajištění	365				
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30. Náklady příštích období	381				
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				368,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	124 447,88		124 447,88	124 447,88
III. Krátkodobý finanční majetek		2 962 921,02	0,00	2 962 921,02	3 197 548,32
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3. Jiné cenné papíry	256				
4. Terminované vklady krátkodobé	244				
5. Jiné běžné účty	245				
9. Běžný účet	241				
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	2 953 478,02		2 953 478,02	3 182 183,32
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	9 443,00		9 443,00	15 365,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		19 516 753,65	19 328 037,23
C. Vlastní kapitál		19 437 524,92	19 195 940,23
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 558 782,66	15 396 347,58
1. Jmění účetní jednotky	401	15 461 263,02	15 383 823,02
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	950 556,49	865 561,41
4. Kurzové rozdíly	405		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-853 036,85	-853 036,85
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419		
III. Výsledek hospodaření		3 878 742,26	3 799 592,65
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		79 149,61	666 996,18
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	3 799 592,65	3 132 596,47
D. Cizí zdroje		79 228,73	132 097,00
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451		
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III. Krátkodobé závazky		79 228,73	132 097,00
1. Krátkodobé úvěry	281		
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	13 217,73	96 510,00
6. Směnky k úhradě	322		
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8. Závazky z dělené správy	325		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	33 146,00	12 615,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336		
13. Zdravotní pojištění	337	3 767,00	1 437,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	6 298,00	2 535,00
17. Daň z přidané hodnoty	343		
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27. Krátkodobé závazky z ručení	362		
28. Pevné termínové operace a opce	363		
29. Závazky z neukončených finančních operací	364		
30. Závazky z finančního zajištění	366		
31. Závazky z upsaných nesplacených cen.papírů a podílů	368		
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35. Výdaje příštích období	383		
36. Výnosy příštích období	384		1 200,00

37. Dohadné účty pasivní	389	17 800,00	17 800,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	5 000,00	

Odesláno dne:

4.6.2019

Razítko:



Podpis vedoucího účetní jednotky:

[Handwritten signature in blue ink]

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

ze dne: 15.2.2019 v 16:00

výkaz : **ROZVAHA (Balance)**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\03\Sestavy\2018\V060-201812K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

00509167	Obec Neveklovice
-----------------	-------------------------

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Aktiva celkem	19 516 753,65	19 328 037,23
Pasiva celkem	19 516 753,65	19 328 037,23
Rozdíl	0,00	0,00