

Návrh závěrečného účtu za rok 2019 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 2019 (údaje jsou v Kč)

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2019
0000	1111	daň z příjmů fyz.osob pl.plátci	150.300,00	254.400,00	254.312,89
0000	1112	daň z příjmů fyz.osob pl.popl.	80.000,00	16.370,00	6.911,60
0000	1113	daň z příjmů fy.osob srážkou	20.000,00	23.400,00	23.305,05
0000	1121	daň z příjmů právnických osob	250.000,00	250.000,00	217.098,64
0000	1122	daň z příjmů práv.osob za obce	100.000,00	32.680,00	32.680,00
0000	1211	daň z přidané hodnoty	425.000,00	489.000,00	488.817,80
0000	1334	odvody za odnětí zem.p.fondu	0,00	110,00	106,10
0000	1340	poplatek za komunální odpad	24.000,00	24.000,00	23.500,00
0000	1341	poplatek ze psů	1.000,00	1.000,00	850,00
0000	1361	správní poplatky	500,00	500,00	0,00
0000	1381	daň z hazardních her	4.500,00	5.900,00	5.818,85
0000	1382	zrušený odvod z loterií	0,00	100,00	29,28
0000	1511	daň z nemovitých věcí	160.000,00	164.000,00	163.796,67
0000	4111	neinv.přij.transfery -volby	0,00	27.068,40	27.068,40
0000	4112	neinv.přij.transfera ze SR	48.700,00	52.300,00	52.300,00
0000	4116	ost.neinv.přij.transfery ze SR	0,00	20.520,00	20.520,00
1032		podpora ost.produkčních činn.	400.000,00	400.000,00	158.520,00
3399		ost.zál.kultury, církví a sd.pr.	0,00	69.000,00	68.972,00
3722		sběr a svoz komun.odpadů	1.000,00	1.000,00	0,00
6171		činnost místní správy	3.000,00	53.900,00	52.480,00
6310		obecné příj. a výd. z fin.operací	32.000,00	298.000,00	278.878,28
Příjmy celkem			1.700.000,00	2.183.248,40	1.875.965,56

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2019
1031		pěstební činnost	300.000,00	300.000,00	187.622,00
2221		provoz veřejné sil.dopravy	85.000,00	85.000,00	16.763,20
3399		ost.zál.kultury, církví a sd.pr.	20.000,00	93.000,00	57.361,00
3631		veřejné osvětlení	20.000,00	20.000,00	10.384,00
3722		sběr a svoz kom.odpadů	100.000,00	120.000,00	110.156,66
3745		péče o vzhled obcí a veř.zeleň	39.000,00	100.500,00	92.360,00
5212		ochrana obyvatelstva	1.000,00	0,00	0,00
5213		krizová opatření	0,00	1.000,00	0,00
5512		požární ochrana – dobr.část	15.000,00	15.000,00	12.000,00
6112		zastupitelstva obcí	400.000,00	400.000,00	388.946,00
6117		volby do Evr.parlamentu	0,00	27.068,40	27.068,40
6171		činnost místní správy	675.000,00	944.000,00	355.442,21
6310		obecné příj. a výdaje z fin.oper.	10.000,00	10.000,00	3.920,20
6320		pojištění funkčně nespecifik.	35.000,00	35.000,00	25.960,00
6399		Ost.finanční operace	0,00	32.680,00	32.680,00
Výdaje celkem			1.700.000,00	2.183.248,40	1.320.663,67
Saldo: Příjmy celkem – Výdaje celkem					
Třída 8 – Financování – z běžného účtu			0,00	0,00	524.215,89
opravné položky k peněžním operacím			0,00	0,00	31.086,00

Obec v roce 2019 neprovozovala hospodářskou činnost, netvořila žádné účelové fondy a nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci. Zastupitelstvo obce dne 21.12.2018 schválilo rozpočet na rok 2019 jako vyrovnaný, závazné ukazatele byly stanoveny dle platné rozpočtové skladby v odvětvovém třídění (paragrafy), schválený rozpočet na rok 2019 byl zveřejněn na úřední desce obce dne 22. 12. 2018.

Přijaté dotace v roce 2019:

	příjem:	čerpaní:
na výkon státní správy	52.300,00 Kč	52.300,00 Kč
na volby do Evropského parlamentu UZ 98348	27.068,40 Kč	27.068,40 Kč
z Min. zemědělství na zajištění les.porostů s UZ 29014	20.520,00 Kč	20.520,00 Kč
na Cestičku k domovu – fin.dar	37.500,00 Kč	37.500,00 Kč

Přijaté neinvestiční dotace byly vyčerpány v plné výši.

Dotace poskytnuté v roce 2019:

DSO Střední Pojizeří	1.625,00 Kč
JPO Chocnějovice za rok 2019	12.000,00 Kč
na dopravní obslužnost	13.714,00 Kč
MŠ Březina	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 1. 12. 2019, Inventarizační zpráva za rok 2019 vyhotovena dne 27. 1. 2020.

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 2019

Dne 25. 5. 2020 pracovníce Krajského úřadu Středočeského kraje provedly kontrolu hospodaření obce za rok 2019 s tímto výsledkem:

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2019 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 Neveklovice za rok 2019 je Přílohou č. 1 k návrhu závěrečného účtu za rok 2019.

Příloha č. 2: Rozvaha sestavená k 31. 12. 2019

Vyvěšeno: 12.6.2020

Sejmuto: 26.6.2020

Jan Růta
starosta obce Neveklovice

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

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

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 23.2.2020 v 15:11

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		21 592 852,56	1 665 079,02	19 927 773,54	19 516 753,65
A. Stálá aktiva		17 860 137,77	1 632 565,02	16 227 572,75	16 347 556,75
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		135 072,00	110 194,00	24 878,00	26 762,00
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	110 194,00	24 878,00	26 762,00
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		16 950 065,77	1 522 371,02	15 427 694,75	15 525 794,75
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	625 127,00
3. Stavby	021	3 939 569,48	1 053 637,92	2 885 931,56	2 967 975,56
4. Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí	022	157 953,00	43 142,00	114 811,00	130 867,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	425 591,10	425 591,10		
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	3 025,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek		775 000,00	0,00	775 000,00	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	775 000,00		775 000,00	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		3 732 714,79	32 514,00	3 700 200,79	3 169 196,90
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		214 491,88	32 514,00	181 977,88	206 275,88
1. Odběratelé	311	65 028,00	32 514,00	32 514,00	65 028,00
2. Směnky k inkasu	312				
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	13 016,00		13 016,00	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				
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	12 000,00		12 000,00	
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30. Náklady příštích období	381				
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	124 447,88		124 447,88	124 447,88
III. Krátkodobý finanční majetek		3 518 222,91	0,00	3 518 222,91	2 962 921,02
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3. Jiné cenné papíry	256				
4. Termínované vklady krátkodobé	244				
5. Jiné běžné účty	245				
9. Běžný účet	241				
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	3 477 693,91		3 477 693,91	2 953 478,02
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	40 529,00		40 529,00	9 443,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		19 927 773,54	19 516 753,65
C. Vlastní kapitál		19 840 866,65	19 437 524,92
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 541 876,22	15 558 782,66
1. Jmění účetní jednotky	401	15 461 263,02	15 461 263,02
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	933 650,05	950 556,49
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		4 298 990,43	3 878 742,26
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		420 248,17	79 149,61
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	3 878 742,26	3 799 592,65
D. Cizí zdroje		86 906,89	79 228,73
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		86 906,89	79 228,73
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	17 199,89	13 217,73
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	44 559,00	33 146,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336		
13. Zdravotní pojištění	337	4 037,00	3 767,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	8 095,00	6 298,00
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		

37. Dohadné účty pasivní	389	13 016,00	17 800,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378		5 000,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

ze dne: 23.2.2020 v 15:11

výkaz : **ROZVAHA (Balance)**

za období : **12/2019**

ke dni : **31.12.2019**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOW\data\03\Sestavy\2019\V060-201912K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

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

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Aktiva celkem	19 927 773,54	19 516 753,65
Pasiva celkem	19 927 773,54	19 516 753,65
Rozdíl	0,00	0,00

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11

150 21 Praha 5

SpZn: SZ_072451/2019/KUSK

Čj.: 002093/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

NEVEKLOVICE

IČ: 00509167

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2019 bylo zahájeno dne 01.08.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 25.05.2020
- 13. 9. 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:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Neveklovice
Neveklovice 19
294 13 Mohelnice nad Jizerou

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Dana Matějková
Bc. Simona Marková
Ing. Zdenka Zavřelová (13.9.2019)

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 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 právníckými 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 právníckých 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 25.05.2020 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 r. 2018 - 2020 - schválen zastupitelstvem obce dne 5.11.2017, zveřejněn dne 16.11.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 6.12.2019 do 22.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 21.12.2018 jako vyrovnaný, závazné ukazatele ve výdajích v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 22.12.2018

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno starostou obce dne 28.2.2019, zveřejněno dne 28.2.2019
- č. 2 - schváleno starostou obce dne 30.4.2019, zveřejněno dne 20.5.2019
- č. 3 - schváleno starostou obce dne 31.5.2019, zveřejněno dne 31.5.2019
- č. 4 - schváleno starostou obce dne 31.7.2019, zveřejněno dne 15.8.2019
- č. 5 - schváleno starostou obce dne 31.8.2019, zveřejněno dne 19.9.2019
- č. 6 - schváleno starostou obce dne 31.10.2019, zveřejněno dne 22.11.2019
- č. 7 - schváleno starostou obce dne 31.12.2019, zveřejněno dne 29.1.2020

Závěrečný účet

- za r. 2018, projednán spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 20.6.2019 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 16.7.2019, návrh zveřejněn ve dnech 4.6. - 20.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.6.2019 ze dne 13.7.2019, k 31.8.2019 ze dne 9.9.2019, k 31.12.2019 ze dne 28.1.2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2019 ze dne 19.7.2019, k 31.12.2019 ze dne 23.2.2020

Rozvaha

- k 30.6.2019 ze dne 19.7.2019, k 31.12.2019 ze dne 23.2.2020

Příloha rozvahy

- k 30.6.2019 ze dne 19.7.2019, k 31.12.2019 ze dne 23.2.2020

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- k 31.8.2019, k 31.12.2019 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu KEO došlé faktury od č. 19-001-00001 do č. 19-001-00135 - dle potřeby
- ostatní závazky: č. 19-003-00003 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO vydané faktury od č. 19-002-00001 do č. 19-002-00003 - dle potřeby
- ostatní pohledávky od č. 19-004-00001 do č. 19-004-00002 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 32623181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (základní běžný účet) od č. 1 za měsíc leden do č. 6 za měsíc červen, č. 12 za měsíc prosinec
- k bankovnímu účtu č. 94-4112181/0710 vedenému u ČNB od č. 1 ze dne 17.1.2019 do č. 15 ze dne 31.7.2019, od č. 24 ze dne 6.12.2019 do č. 26 ze dne 31.12.2019

Účetní doklad

- k účtu č. 32623181/0100 - č. 19-801-00001 ze dne 1.1.2019 - č. 19-801-00250 ze dne 30.6.2019, č. 19-801-00450 ze dne 5.12.2019 - č. 19-801-00489 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 94-4112181/0710 - č. 19-802-00001 ze dne 17.1.2019 - č. 19-802-00022 ze dne 31.7.2019, č. 19-802-00035 ze dne 6.12.2019 - č. 19-802-00037 ze dne 31.12.2019
- předpisy faktur došlých – od č. 1901-000001 do č. 1906-000070
- předpisy mezd – od č. 19-008-00001 do č. 19-008-00006
- č. 19-701-00054, č. 19-801-00229, č. 19-007-00006, 19-003-00003, č. 19-007-00012 - č. 19-007-00022

Pokladní kniha (deník)

- za měsíce leden - srpen, listopad - prosinec 2019
- skonto pokladní hotovosti ke dni 13.9.2019 v 8.45 hod, činilo Kč 11.923,00 shodně se záznamem v pokladní knize k dokladu č. 19-701-0080 ze dne 26.8.2019

Pokladní doklad

- od 19-701-00001 ze dne 7.1.2019 do č. 19-701-00080 ze dne 26.8.2019, od 19-701-00116 ze dne 4.11.2019 do č. 19-701-00131 ze dne 20.12.2019

Evidence pohledávek

- vedena v tabulkách Excel k 31.8.2019:
- poplatek za odpad - předložen jmenný soupis, včetně výše poplatku, souhrnné částky, výše nedoplatku Kč 500,00, k 31.12. Kč 0,00
- poplatek ze psa - předložen jmenný soupis, včetně výše poplatku, souhrnné částky, výše nedoplatku Kč 0,00

Evidence majetku

- vedena v modulu KEO k 31.12.2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2019 - plán inventur ze dne 1.12.2019 (s platností od 1.12.2019 do 31.1.2020), prezenční listina o proškolení inventarizační komise ze dne 17.12.2019, inventurní soupisy ke dni 31.12.2019, Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 27.1.2020, výpisy z listů vlastnictví pro obec Neveklovice a příslušná katastrální území k datu 31.12.2019 - namátkově, dle potřeby.

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdové náklady neuvolněných zastupitelů obce za období leden až červen.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválené účetní závěrky obce za rok 2018 (schválena zastupitelstvem obce dne 20.6.2019)

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva - finanční dar pro MŠ Březina ze dne 21.12.2018 pro rok 2019. Předmětem daru je finanční částka ve výši Kč 5.000,00. Zastupitelstvo obce schválilo dar dne 21.12.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva ev. č. 22019001-037 ze dne 21.8.2019 o poskytnutí nadačního příspěvku obci od Nadace rozvoje občanské společnosti na realizaci grantového projektu: Cestička k domovu ve výši Kč 37.500,00, přijetí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 20.6.2019.
- Rozhodnutí o poskytnutí finančního příspěvku od Středočeského kraje na zajištění lesních porostů Kč 20.520,00 ze dne 14.1.2020. Finanční prostředky byly připsány na účet obce dne 19.12.2019

Dohody o provedení práce

- ze dne 19.5.2019, v rozsahu 2 hodin od 19.5.2019 do 26.5.2019, příprava volební místnosti, pí H.M.
- ze dne 19.5.2019, v rozsahu 2 hodin od 19.5.2019 do 26.5.2019, příprava volební místnosti, pí G.T.

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

- dopisem přezkoumávajícímu orgánu ze dne 8.7.2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 21.12.2018 (schválení rozpočtu), 15.3., 20.6. (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2018), 8.8., 22.8.2019, 10.11.2019, 15.12.2019, 23.12.2019 - (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 poskytnutí dotace, 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, neuskutečnila veřejné zakázky malého rozsahu.

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. 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).

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření, jehož účinnost byla ověřena v souvislosti s provedením inventarizace majetku a závazků obce za rok 2019. Podotýkáme, že obec správně uplatnila svůj nárok a úhrada za vykoupené akcie byla převedena na bankovní účet obce.

- 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).

NAPRAVENO

Doplaceno v měsíci červnu 2019 - ověřeno na bankovním výpisu č. 6 ze dne 30.6.2019.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2019 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	4,11 %
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.

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

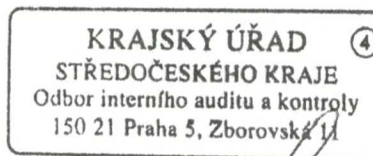
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Neveklovice 25.05.2020

Podpisy kontrolorů:

Bc. Dana Matějková

Bc. Simona Marková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
Marková

.....
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

- 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 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 8 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jan Růta, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Neveklovice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Jan Růta
starosta obce Neveklovice


.....
dne 25.05.2020

Rozdělovník:

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