

Závěrečný účet za rok 2021 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 2021 (údaje jsou v Kč)

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2021
0000	1111	daň z příjmů fyz.osob pl.plátci	240.000,00	240.000,00	188.639,18
0000	1112	daň z příjmů fyz.osob pl.popl.	3.000,00	12.500,00	12.248,16
0000	1113	daň z příjmů fy.osob srážkou	27.000,00	31.800,00	31.751,69
0000	1121	daň z příjmů právnických osob	200.000,00	268.000,00	267.958,08
0000	1122	daň z příjmů práv.osob za obce	100.000,00	67.070,00	67.070,00
0000	1211	daň z přidané hodnoty	430.000,00	532.200,00	598.741,56
0000	1334	odvody za odnětí zem.p.fondu	0,00	200,00	106,10
0000	1340	poplatek za komunální odpad	30.500,00	36.600,00	36.600,00
0000	1341	poplatek ze psů	1.700,00	1.500,00	1.500,00
0000	1361	správní poplatky	100,00	50,00	0,00
0000	1381	daň z hazardních her	5.000,00	9.000,00	8.835,85
0000	1382	zrušený odvod z loterií	0,00	50,00	0,39
0000	1511	daň z nemovitých věcí	130.000,00	203.500,00	203.329,08
0000	4111	neinv.přij.transfery -volby	0,00	41.759,93	41.759,93
0000	4112	neinv.přij.transfery ze SR	54.500,00	56.600,00	56.600,00
0000	4116	ost.neinv.přij.transfery ze SR	0,00	487.622,13	0,00
0000	4216	ost.inv.přij.transfery ze SR	162.236,00	387.477,50	162.236,00
1032		podpora ost.produkčních činn.	300.000,00	398.600,00	435.828,00
3725		využ. a zneškod. kom.odpadů	8.000,00	9.600,00	9.591,00
6171		činnost místní správy	5.964,00	27.664,00	24.953,00
6310		obecné příj. a výd. z fin.operací	12.000,00	32.000,00	13.175,00
6330		převody vlastním fondům	0,00	0,00	137.000,00
Příjmy celkem			1.710.000,00	2.843.793,56	2.297.923,02

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2021
1031		pěstební činnost	250.000,00	324.000,00	323.031,53
2221		provoz veřejné sil.dopravy	20.000,00	20.000,00	18.637,00
3111		mateřské školy	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3399		ost.zál.kultury, církví a sd.pr.	25.000,00	25.000,00	14.563,00
3631		veřejné osvětlení	20.000,00	40.000,00	29.113,96
3635		územní plánování	150.000,00	150.000,00	50.336,00
3721		sběr nebezpečných odpadů	0,00	12.500,00	12.448,48
3722		sběr a svoz kom.odpadů	120.000,00	921.863,63	920.434,19
3723		sběr ost.odpadů	0,00	3.000,00	2.652,00
3745		péče o vzhled obcí a veř.zeleň	90.000,00	100.000,00	42.119,00
5213		krizová opatření	5.000,00	5.000,00	2.475,00
5512		požární ochrana – dobr.část	12.000,00	24.000,00	24.000,00
6112		zastupitelstva obcí	380.000,00	400.000,00	397.510,00
6114		volby do Parlamentu ČR	0,00	26.434,28	26.434,28
6171		činnost místní správy	488.000,00	657.500,00	324.365,51
6310		obecné příj. a výdaje z fin.oper.	5.000,00	5.000,00	1.424,40
6320		pojištění funkčně nespecifik.	35.000,00	35.000,00	17.896,00
6330		převody vlastním fondům	0,00	0,00	157.000,00
6399		ost.finanční operace	100.000,00	67.070,00	67.070,00
Výdaje celkem			1.710.000,00	2.826.367,91	2.441.510,35
Saldo: Příjmy celkem – Výdaje celkem					
Třída 8 – Financování – z běžného účtu			0,00	17.425,65	-143.587,33

Obec v roce 2021 neprovozovala hospodářskou činnost, netvořila žádné účelové fondy a nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci. Zastupitelstvo obce dne 20.12.2020 schválilo rozpočet na rok 2021 jako vyrovnaný, závazné ukazatele byly stanoveny dle platné rozpočtové skladby v odvětvovém třídění (paragrafy), schválený rozpočet na rok 2021 byl zveřejněn na úřední desce obce dne 21.12.2020.

Přijaté dotace v roce 2021:	příjem:	vratka:	čerpaní:
na výkon státní správy	56.600,00 Kč	0,00	56.600,00 Kč
na volby do Parlamentu ČR UZ 98071	31.000,00 Kč	4.565,72 Kč	26.434,28 Kč
kompenzační bonus UZ 98037	15.325,65 Kč	0,00	15.325,65 Kč
investiční dotace ze SR UZ 17512	162.236,00 Kč	0,00	162.236,00 Kč

Přijaté investiční a neinvestiční dotace byly vyčerpány v plné výši.

Dotace poskytnuté v roce 2021:

DSO Střední Pojizeří	1.725,00 Kč
na dopravní obslužnost	14.772,00 Kč
MŠ Jivina	10.000,00 Kč

Inventarizace majetku

K 31.12.2021 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 10.12.2021, Inventarizační zpráva za rok 2021 vyhotovena dne 22.1.2022.

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 2021

Dne 23.5.2022 pracovníce Krajského úřadu Středočeského kraje provedly kontrolu hospodaření obce za rok 2021 s tímto výsledkem:

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2021 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 2021 je Přílohou č. 1 k návrhu závěrečného účtu za rok 2021.

Příloha č. 2: Rozvaha sestavená k 31.12.2021

Schváleno zastupitelstvem obce dne 21.6.2022

Vyvěšeno: 20.7.2022
Sejmuto:


Jan Růta
starosta obce Neveklovice

R O Z V A H A

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

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

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 19.2.2022

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
AKTIVA CELKEM		22 580 613,90	2 504 631,38	20 075 982,52	20 156 302,29
A. Stálá aktiva		19 129 205,69	2 439 603,38	16 689 602,31	16 561 355,95
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		350 839,20	126 933,20	223 906,00	175 454,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	12 971,20	12 971,20	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	135 072,00	113 962,00	21 110,00	22 994,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	202 796,00	0,00	202 796,00	152 460,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		17 880 959,17	2 211 618,42	15 669 340,75	15 505 665,25
1. Pozemky	031	11 601 302,69	0,00	11 601 302,69	11 601 362,19
2. Kulturní předměty	032	797 675,00	0,00	797 675,00	797 675,00
3. Stavby	021	3 882 449,48	1 184 003,42	2 698 446,06	2 779 410,06
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	421 733,00	75 254,00	346 479,00	98 755,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	952 361,00	952 361,00	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	225 438,00	0,00	225 438,00	225 438,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	3 025,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		775 000,00	0,00	775 000,00	775 000,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	775 000,00	0,00	775 000,00	775 000,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		122 407,32	101 051,76	21 355,56	105 236,70
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	117 407,32	101 051,76	16 355,56	105 236,70
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		3 451 408,21	65 028,00	3 386 380,21	3 594 946,34
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		89 888,00	65 028,00	24 860,00	89 838,80
1. Odběratelé	311	65 028,00	65 028,00	0,00	6 502,80
2. Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	24 860,00	0,00	24 860,00	33 616,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	29 720,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	20 000,00
III. Krátkodobý finanční majetek		3 361 520,21	0,00	3 361 520,21	3 505 107,54
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	3 360 465,21	0,00	3 360 465,21	3 489 984,54
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	1 055,00	0,00	1 055,00	15 123,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		20 075 982,52	20 156 302,29
C. Vlastní kapitál		20 003 286,52	20 060 848,29
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 670 299,34	15 524 969,78
1. Jmění účetní jednotky	401	15 461 263,02	15 461 263,02
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 062 073,17	916 743,61
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-853 036,85	-853 036,85
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III. Výsledek hospodaření		4 332 987,18	4 535 878,51
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-202 891,33	236 888,08
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	4 535 878,51	4 298 990,43
D. Cizí zdroje		72 696,00	95 454,00
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		72 696,00	95 454,00
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	0,00	0,00
6. Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
8. Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	37 572,00	45 440,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00
13. Zdravotní pojištění	337	4 104,00	4 089,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	6 060,00	6 535,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27. Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29. Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30. Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	24 860,00	19 390,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	100,00	20 000,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucí účetní jednotky

00509167

Čj.: 003803/2022/KUSK
SpZn: SZ_026063/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

NEVEKLOVICE

IČ: 00509167
za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2021 bylo zahájeno dne 30.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.10.2021
- 23.05.2022

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:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Neveklovice
Neveklovice 19
294 13 Mohelnice nad Jizerou

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Marcela Pavlíčková

Zástupci obce:

Jan Růta - starosta
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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 23.05.2022 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 2021 – 2023 schválen zastupitelstvem obce dne 4.12.2020, zveřejněn dne 5.12.2020, návrh zveřejněn dne 19.11.2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněn dne 5.12.2020

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 20.12.2020 jako vyrovnaný, závazné ukazatele ve výdajích v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 21.12.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1/2021 - schváleno starostou obce dne 31.1.2021, zveřejněno dne 1.3.2021
- č. 2/2021 - schváleno starostou obce dne 28.2.2021, zveřejněno dne 30.3.2021
- č. 3/2021 - schváleno starostou obce dne 31.3.2021, zveřejněno dne 29.4.2021
- č. 4/2021 - schváleno starostou obce dne 30.4.2021, zveřejněno dne 27.5.2021
- č. 5/2021 - schváleno starostou obce dne 30.6.2021, zveřejněno dne 29.7.2021
- č. 6/2021 - schváleno starostou obce dne 31.7.2021, zveřejněno dne 30.8.2021
- č. 7/2021 - schváleno starostou obce dne 31.8.2021, zveřejněno dne 15.9.2021
- č. 8/2021 - schváleno starostou obce dne 8.9.2021, zveřejněno dne 20.9.2021
- č. 9/2021 – schváleno starostou obce dne 30.9.2021, zveřejněno dne 20.10.2021
- č. 10/2021 – schváleno starostou obce dne 31.10.2021, zveřejněno dne 30.11.2021
- č. 11/2021 – schváleno starostou obce dne 30.11.2021, zveřejněno dne 30.12.2021
- č. 12/2021 – schváleno starostou obce dne 31.12.2021, zveřejněno dne 30.1.2022

změny rozpisu rozpočtu:

- č. 1/2021 ze dne 28.2.2021, č. 2/2021 ze dne 31.3.2021, č. 3/2021 ze dne 30.4.2021, č. 4/2021 ze dne 31.5.2021, č. 5/2021 ze dne 30.6.2021, č. 6/2021 ze dne 31.8.2021, č. 7/2021 ze dne 30.9.2021, č. 8/2021 ze dne 31.10.2021, č. 9/2021 ze dne 30.11.2021, č. 10/2021 ze dne 31.12.2021

Závěrečný účet

- za rok 2020, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 31.5.2021 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 30.6.2021, návrh zveřejněn dne 3.5.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2021 ze dne 10.3.2021, 28.2.2021 ze dne 13.3.2021, 30.6.2021 ze dne 14.7.2021, 30.9.2021 ze dne 14.10.2021, 31.12.2021 ze dne 31.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2021 ze dne 21.10.2021, 31.12.2021 ze dne 19.2.2022

Rozvaha

- k 30.9.2021 ze dne 21.10.2021, 31.12.2021 ze dne 19.2.2022

Příloha rozvahy

- k 30.9.2021 ze dne 21.10.2021, 31.12.2021 ze dne 19.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 30.9.2021 ze dne 26.10.2021, 31.12.2021 ze dne 23.5.2022 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu KEO4 - č.: 21-001-00001 - 21-001-00127, dle potřeby
- došlé zálohové faktury - č.: 21-010-00001

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO4 - č.: 21-002-00001 - 21-002-00004, dle potřeby

Faktura

- dodavatelská - č.: 21-001-00037, 21-001-00056 - 21-001-00066, 21-001-00070 - 21-001-00077, 21-001-00077, 21-001-00089, 21-001-00100 - 21-001-00114, 21-001-00124
- odběratelská - č.: 21-002-00003

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 32623181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. - č.: 6, 9 - 12
- k bankovnímu účtu č. 94-4112181/0710 vedenému u ČNB - č.: 8 - 15, 23 - 30

Účetní doklad

- k č. 32623181/0100 – č.: 21-801-00006, 21-801-00010 transakce č. 1, 21-801-00011
- k č. 94-4112181/0710 – č.: 21-802-00008 - 21-802-00015, 21-802-00023 - 21-802-00030
- č.: 21-007-00001, 21-007-00003, 21-007-00004, 21-007-00006, 21-007-00009, 21-007-00011
- č.: 21-008-00012

Pokladní kniha (deník)

- vedena v excel tabulce za období květen, červen, září, listopad a prosinec
- skonto pokladní hotovosti ke dni 26.10.2021 v 11:30hod. činí Kč 29.364,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 21-701-00075 ze dne 19.10.2021

Pokladní doklad

- č.: 21-701-00031 - 21-701-00041, 21-701-00063 - 21-701-00074, 21-701-00088 - 21-701-00101

Evidence poplatků

- vedena v excel tabulkách - TKO, psi k 31.12.2021

Evidence pohledávek

- vedena v excel tabulkách – nájmy nebytové a pozemky k 31.12.2021

Evidence majetku

- vedena v modulu KEO4 dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2021 - Plán inventur na rok 2021 ze dne 10.12.2021, Inventarizační zpráva rok 2021 ze dne 22.1.2022

Mzdová agenda

- výkaz práce za období leden až květen a listopad, mzdový list 1/2021 - 12/2021 ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdový list 1/2021 - 12/2021 - všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 ze dne schválení 31.5.2021
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob ze dne podání 30.3.2021

Smlouvy o dílo

- Kupní smlouva ze dne 18.8.2021, prodávající SDO Technika s.r.o., Šenov u Nového Jičína, nákup 58ks Kompostérů o objemu 2000l a 1ks Kontejner na textil o objemu 2,5 m3 za cenu Kč 402.000,00 bez DPH
- Kupní smlouva ze dne 19.8.2021, prodávající SDO Technika s.r.o., Šenov u Nového Jičína, nákup 1ks Štěpkovače za cenu Kč 218.000,00 bez DPH

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

- Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 1.3.2021, kupující fyzické osoby, obec prodává pozemek p.č. 614/26 - ostatní plocha o výměře 119m² v k.ú. Neveklovice, za cenu Kč 15.000,00, věcné břemeno chůze a jízdy zřízeno pro oprávněnou třetí stranu smlouvy - fyzická osoba a pro oprávněnou obec na pozemky p.č. 629/6 a p.č. 614/13 v k.ú. Neveklovice

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 9.3.2021, obdarovaná Základní škola a Mateřská škola Jivina, obec daruje Kč 10.000,00

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě a smlouvě o zřízení věcného břemene ze dne 1.3.2021 – zveřejněn od 30.9.2020 do 7.11.2020

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.1.2021 uzavřena s os. č. 17 na období od 1.1.2021 do 31.12.2021 v rozsahu do 300hod., topení v obecní budově a jiné pomocné práce

Smlouvy ostatní

- Smlouva o prodeji dříví v drobném č. 32021 ze dne 30.4.2021, kupující fyzická osoba, obec prodává vyznačené dřevo v celkové hodnotě Kč 5.400,00

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na investiční akci "Pořízení kompostérů pro občany obce Neveklovice", zhotovitel SDO Technika s.r.o., Šenov u Nového Jičína, kupní cena Kč 402.000,00 bez DPH (kompostéry) a Kč 218.000,00 bez DPH (štěpkovač)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 4.12.2020, 20.12.2020, 5.3.2021, 31.5.2021, 17.8.2021, 5.11.2021, 9.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Neveklovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehosponařila 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 přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého 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 ani neprodala 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:

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2021 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	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,21 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 122 407,32 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 23.05.2022

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Pavlíčková

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce 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 23.05.2022

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Neveklovice	Jan Růta

Upozornění:

- **Rozpočet po změnách** - - Důrazně upozorňujeme, na nutnost provádění rozpočtových opatření v případě smluvně zajištěných dotací. Obec na základě Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 23.11.2020, poskytovatel Ministerstvo životního prostředí, id. 115D314010711 získala dotaci na akci "Pořízení kompostérů pro občany obce Neveklovice" - investiční dotace Kč 225.241,50, neinvestiční dotace Kč 487.622,13. Zastupitelstvo schválilo rozpočet obce na rok 2021 dne 20.12.2021, ve kterém nebyla pořízena tato dotace na příslušné položky rozpočtu. Úprava rozpočtu v příjmech i výdajích byla provedena až ke dni 8.9.2021 rozpočtovým opatřením č. 8/2021.

Čj.: 003803/2022/KUSK
SpZn: SZ_026063/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

NEVEKLOVICE

IČ: 00509167
za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2021 bylo zahájeno dne 30.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.10.2021
- 23.05.2022

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:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Neveklovice
Neveklovice 19
294 13 Mohelnice nad Jizerou

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Marcela Pavlíčková

Zástupci obce:

Jan Růta - starosta
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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 23.05.2022 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 2021 – 2023 schválen zastupitelstvem obce dne 4.12.2020, zveřejněn dne 5.12.2020, návrh zveřejněn dne 19.11.2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněn dne 5.12.2020

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 20.12.2020 jako vyrovnaný, závazné ukazatele ve výdajích v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 21.12.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1/2021 - schváleno starostou obce dne 31.1.2021, zveřejněno dne 1.3.2021
- č. 2/2021 - schváleno starostou obce dne 28.2.2021, zveřejněno dne 30.3.2021
- č. 3/2021 - schváleno starostou obce dne 31.3.2021, zveřejněno dne 29.4.2021
- č. 4/2021 - schváleno starostou obce dne 30.4.2021, zveřejněno dne 27.5.2021
- č. 5/2021 - schváleno starostou obce dne 30.6.2021, zveřejněno dne 29.7.2021
- č. 6/2021 - schváleno starostou obce dne 31.7.2021, zveřejněno dne 30.8.2021
- č. 7/2021 - schváleno starostou obce dne 31.8.2021, zveřejněno dne 15.9.2021
- č. 8/2021 - schváleno starostou obce dne 8.9.2021, zveřejněno dne 20.9.2021
- č. 9/2021 – schváleno starostou obce dne 30.9.2021, zveřejněno dne 20.10.2021
- č. 10/2021 – schváleno starostou obce dne 31.10.2021, zveřejněno dne 30.11.2021
- č. 11/2021 – schváleno starostou obce dne 30.11.2021, zveřejněno dne 30.12.2021
- č. 12/2021 – schváleno starostou obce dne 31.12.2021, zveřejněno dne 30.1.2022

změny rozpisu rozpočtu:

- č. 1/2021 ze dne 28.2.2021, č. 2/2021 ze dne 31.3.2021, č. 3/2021 ze dne 30.4.2021, č. 4/2021 ze dne 31.5.2021, č. 5/2021 ze dne 30.6.2021, č. 6/2021 ze dne 31.8.2021, č. 7/2021 ze dne 30.9.2021, č. 8/2021 ze dne 31.10.2021, č. 9/2021 ze dne 30.11.2021, č. 10/2021 ze dne 31.12.2021

Závěrečný účet

- za rok 2020, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 31.5.2021 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 30.6.2021, návrh zveřejněn dne 3.5.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2021 ze dne 10.3.2021, 28.2.2021 ze dne 13.3.2021, 30.6.2021 ze dne 14.7.2021, 30.9.2021 ze dne 14.10.2021, 31.12.2021 ze dne 31.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2021 ze dne 21.10.2021, 31.12.2021 ze dne 19.2.2022

Rozvaha

- k 30.9.2021 ze dne 21.10.2021, 31.12.2021 ze dne 19.2.2022

Příloha rozvahy

- k 30.9.2021 ze dne 21.10.2021, 31.12.2021 ze dne 19.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 30.9.2021 ze dne 26.10.2021, 31.12.2021 ze dne 23.5.2022 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu KEO4 - č.: 21-001-00001 - 21-001-00127, dle potřeby
- došlé zálohové faktury - č.: 21-010-00001

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO4 - č.: 21-002-00001 - 21-002-00004, dle potřeby

Faktura

- dodavatelská - č.: 21-001-00037, 21-001-00056 - 21-001-00066, 21-001-00070 - 21-001-00077, 21-001-00077, 21-001-00089, 21-001-00100 - 21-001-00114, 21-001-00124
- odběratelská - č.: 21-002-00003

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 32623181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. - č.: 6, 9 - 12
- k bankovnímu účtu č. 94-4112181/0710 vedenému u ČNB - č.: 8 - 15, 23 - 30

Účetní doklad

- k č. 32623181/0100 - č.: 21-801-00006, 21-801-00010 transakce č. 1, 21-801-00011
- k č. 94-4112181/0710 - č.: 21-802-00008 - 21-802-00015, 21-802-00023 - 21-802-00030
- č.: 21-007-00001, 21-007-00003, 21-007-00004, 21-007-00006, 21-007-00009, 21-007-00011
- č.: 21-008-00012

Pokladní kniha (deník)

- vedena v excel tabulce za období květen, červen, září, listopad a prosinec
- skonto pokladní hotovosti ke dni 26.10.2021 v 11:30hod. činí Kč 29.364,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 21-701-00075 ze dne 19.10.2021

Pokladní doklad

- č.: 21-701-00031 - 21-701-00041, 21-701-00063 - 21-701-00074, 21-701-00088 - 21-701-00101

Evidence poplatků

- vedena v excel tabulkách - TKO, psi k 31.12.2021

Evidence pohledávek

- vedena v excel tabulkách - nájmy nebytové a pozemky k 31.12.2021

Evidence majetku

- vedena v modulu KEO4 dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2021 - Plán inventur na rok 2021 ze dne 10.12.2021, Inventarizační zpráva rok 2021 ze dne 22.1.2022

Mzdová agenda

- výkaz práce za období leden až květen a listopad, mzdový list 1/2021 - 12/2021 ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdový list 1/2021 - 12/2021 - všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 ze dne schválení 31.5.2021
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob ze dne podání 30.3.2021

Smlouvy o dílo

- Kupní smlouva ze dne 18.8.2021, prodávající SDO Technika s.r.o., Šenov u Nového Jičína, nákup 58ks Kompostérů o objemu 2000l a 1ks Kontejner na textil o objemu 2,5 m3 za cenu Kč 402.000,00 bez DPH
- Kupní smlouva ze dne 19.8.2021, prodávající SDO Technika s.r.o., Šenov u Nového Jičína, nákup 1ks Štěpkovače za cenu Kč 218.000,00 bez DPH

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

- Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 1.3.2021, kupující fyzické osoby, obec prodává pozemek p.č. 614/26 - ostatní plocha o výměře 119m² v k.ú. Neveklovice, za cenu Kč 15.000,00, věcné břemeno chůze a jízdy zřízeno pro oprávněnou třetí stranu smlouvy - fyzická osoba a pro oprávněnou obec na pozemky p.č. 629/6 a p.č. 614/13 v k.ú. Neveklovice

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 9.3.2021, obdarovaná Základní škola a Mateřská škola Jivina, obec daruje Kč 10.000,00

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě a smlouvě o zřízení věcného břemene ze dne 1.3.2021 – zveřejněn od 30.9.2020 do 7.11.2020

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.1.2021 uzavřena s os. č. 17 na období od 1.1.2021 do 31.12.2021 v rozsahu do 300hod., topení v obecní budově a jiné pomocné práce

Smlouvy ostatní

- Smlouva o prodeji dříví v drobném č. 32021 ze dne 30.4.2021, kupující fyzická osoba, obec prodává vyznačené dřevo v celkové hodnotě Kč 5.400,00

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na investiční akci "Pořízení kompostérů pro občany obce Neveklovice", zhotovitel SDO Technika s.r.o., Šenov u Nového Jičína, kupní cena Kč 402.000,00 bez DPH (kompostéry) a Kč 218.000,00 bez DPH (štěpkovač)

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 4.12.2020, 20.12.2020, 5.3.2021, 31.5.2021, 17.8.2021, 5.11.2021, 9.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Neveklovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého 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 ani neprodala 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:

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Neveklovice za rok 2021 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	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,21 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 122 407,32 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 23.05.2022

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Pavlíčková

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce 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 23.09.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Neveklovice	Jan Růta

Upozornění:

- **Rozpočet po změnách** - - Důrazně upozorňujeme, na nutnost provádění rozpočtových opatření v případě smluvně zajištěných dotací. Obec na základě Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 23.11.2020, poskytovatel Ministerstvo životního prostředí, id. 115D314010711 získala dotaci na akci "Pořízení kompostérů pro občany obce Neveklovice" - investiční dotace Kč 225.241,50, neinvestiční dotace Kč 487.622,13. Zastupitelstvo schválilo rozpočet obce na rok 2021 dne 20.12.2021, ve kterém nebyla pořízena tato dotace na příslušné položky rozpočtu. Úprava rozpočtu v příjmech i výdajích byla provedena až ke dni 8.9.2021 rozpočtovým opatřením č. 8/2021.