



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

spisová značka: **OEKO-PŘ 41943/2019/jahol**

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **obce Neplachov, IČO 00581801**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

17.02.2020 jako jednorázové přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Neplachov za rok 2019** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 23.01.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**
- kontrolorka: Ing. Eva Pártlová

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 550 a 549 /2019/OEKO-PŘ dne 18.07.2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Luboš Zasadil - starosta**

Věra Míková - účetní

Předmět přezkoumání:

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

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon tj. ukončení kontroly inv. soupisu účtu 261 Pokladna byl učiněn dne 17.02.2020.

A. Výsledek jednorázového přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky zjištěné při jednorázovém přezkoumání za rok 2019**

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

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 85 písm. a)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce nerozhodlo o nabytí a převodu hmotných nemovitých věcí, včetně převodu bytů a nebytových prostor.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou kupní smlouvy ze dne 16.04.2019 (obec jako prodávající) a zápisu ze zastupitelstva obce ze dne 27.11.2018, týkající se mimo jiné i rozhodnutí o majetkové dispozici s pozemkem p. č. 199/13 o výměře 352 m² v k.ú. Neplachov, bylo zjištěno, že zastupitelstvo obce nerozhodlo o podstatné náležitosti zamýšleného právního jednání, tedy nedefinovalo konkrétní osobu s níž má být uzavřena smlouva. Z předložené kupní smlouvy je patrné, že kupujícím je Společenství vlastníků Neplachov 113, IČO 05666872., což není uvedeno v zápise.

Ustanovení: § 39 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Záměr obce prodat hmotnou nemovitou věc nebyl zveřejněn na úřední desce po dobu nejméně 15 dnů před rozhodnutím v příslušném orgánu obce.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Prověřením povinností obce související se záměrem majetkové dispozice před uzavřením kupní smlouvy mezi obcí Neplachov - prodávajícím a Společenství vlastníků Neplachov - kupujícím (uzavřené dne 16.04.2019 na prodej pozemku parc. č. 199/13 o výměře 352 m² v k.ú. Neplachov) bylo zjištěno, že záměr na prodej nebyl řádně zveřejněn. Dle doloženého podkladu obec zveřejnila na úřední desce záměr pronájmu nikoliv nakládání s majetkem za účelem jeho prodeje. Dispozici s obecním majetkem formou prodeje musí předcházet zveřejnění informace o úmyslu obce provést konkrétní majetkové jednání tj. zveřejnění záměru.

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
Dodržování povinností vyplývajících ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů tj. střednědobého výhledu rozpočtu, rozpočtu, rozpočtových opatření a závěrečného účtu - ověřeno na výkazy platné k 31.12.2019.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy, ověřeno na rozvahu sestavenou k 31.12.2019.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 31.12.2019.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec nevykazuje peněžní operace týkající se sdružených prostředků na zvláštních účtech, ověřeno na rozvahu sestavenou k 31.12.2019.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastaven majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

- přezkoumán: Ano

15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:

- Zastupitelstvo obce nerozhodlo o nabytí a převodu hmotných nemovitých věcí, včetně převodu bytů a nebytových prostor. (porušení povinnosti)
- Záměr obce prodat hmotnou nemovitou věc nebyl zveřejněn na úřední desce po dobu nejméně 15 dnů před rozhodnutím v příslušném orgánu obce. (porušení povinnosti)

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

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

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,01 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,46 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Územní celek byl upozorněn na nestandardní postup účtování u poskytnuté dotace (odúčtování poskytnuté zálohy a zaúčtování dohadného účtu).

České Budějovice, dne 6. března 2020

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (19)

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Zdeňka Perníková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Eva Pártlová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Neplachov o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 17.02.2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne 06.03.2020 starosta obce Luboš Zasadil.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 přezkoumávacímu orgánu, 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Luboš Zasadil
.....
starosta obce




.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2019**.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2019
- - návrh rozpočtu zveřejněn v souladu se zákonem od 29.11.2018
- ověřeno na <https://www.neplachov.cz/index.php?tagsRenderer-tag=2018&oid=1872743>

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření schváleno v ZO dne 27.11.2018 (příjmy neomezeně, výdaje ve výši 500.000 Kč na položku a další definované změny v částkách vyšších než-li 500.000 Kč)
- Rozpočtové opatření č. 12/2019, schváleno starostou obce dne 01.12.2019, zveřejněno dne 15.12.2019
- Rozpočtové opatření č. 11/2019, schváleno starostou obce dne 01.11.2019, zveřejněno dne 15.11.2019
- Rozpočtové opatření č. 10/2019, schváleno starostou obce dne 01.10.2019, zveřejněno dne 15.10.2019
- Rozpočtové opatření č. 3/2019 schváleno starostou obce dne 01.03.2019, zveřejněno dne 15.03.2019
- v ZO na vědomí dne 23.04.2019
- Rozpočtové opatření č. 2/2019, schváleno v ZO dne 12.2.2019, zveřejněno dne 15.02.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2019
- - schválen v zastupitelstvu obce dne 18.12.2018
- - příjmy ve výši 10.075.962 Kč, výdaje ve výši 9.234.915 Kč, přebytek ve výši 841.047 Kč,
- - schválený rozpočet zveřejněn dle zákona dne 29.12.2018

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 – 2020, schválen v ZO dne 11.12.2017
- - zveřejnění dle zákona uvedeno na dokumentu
- - návrh střednědobého výhledu na období let 2020 – 2021 projednán v ZO dne 27.11.2018, zveřejněn v souladu se zákonem
- - střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 – 2021 schválen v ZO dne 18.12.2018
- - zveřejněn dle zákona dne 19.12.2018 v souladu se zákonem.

Závěrečný účet

- za rok 2019 schválen v ZO dne 18.06.2019 s výrokem souhlasu s celoročním hospodařením
- - návrh a schválený materiál závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn na úřední desce (listinně i elektronické) ve lhůtách v souladu se zákonem
- - zveřejnění návrhu a schváleného závěrečného účtu uvedeno na dokumentu

Bankovní výpis

- Stav k 31.12.2019
- Běžný účet KB a.s. č. 1/1 ve výši 3.311.106,33 Kč
- Účet Fio Banka výpis č. 4 ve výši 265.762,75 Kč
- Běžný účet ČNB č. 21 ve výši 3.784.979,48 Kč

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- se zaměstnancem ze dne 02.01.2018 za hotovost v pokladně obce Neplachov, není stanoven pokladní limit ani směrnice k vedení pokladny

Evidence majetku

- - inventární karta, inv. č. 20193412063, sestava nábytku – šatna hosté, částka 139.668 Kč, datum zařazení: 02.07.2019
- - inventární karta, inv. č. 20193412064, nábytková sestava - šatna domácích, částka 64.442 Kč, datum zařazení: 02.07.2019
- - inventární karta, inv. č. 20193412061, kuchyňská linka, částka 97.376 Kč, datum zařazení: 02.07.2019
- - inventární karta, inv. č. 20193412002, barová sestava, částka 63.502 Kč, datum zařazení: 02.07.2019

Evidence poplatků

- Vedena v listinné podobě, za rok 2019 evidován nedoplatek na analytickém účtu 315.11 ve výši 100 Kč - poplatek za psa, vedena opravná položka ve výši 30 Kč,

- na analytickém účtu 315.28 ve výši 2.500 Kč - poplatek za KO, vedena opravná položka ve výši 750 Kč

Faktura

- Faktura přijatá č. 20190095 ze dne 03.09.2019, dodavatel Tereza Kadlecová, kino pro děti ve výši 1.250 Kč
- - účetní doklad č. 19-001-00193 ze dne 05.09.2019 – předpis faktury
- BV z KB a.s.čl.1/1 el. debetní platba ze dne 05.09.2019 ve výši 1.250 Kč
- Faktura č. 19009 ze dne 26.08.2019 za těžbu a přibližování dřeva ve výši 109.021 Kč vč. DPH (součástí je výrobní doklad - výčetka na celkovou částku 90.100 Kč bez DPH)
- - účetní doklad č. 19-001-00188 ze dne 26.08.2019 – předpis faktury
- za přibližování dřeva
- BV čl.1/1 el. za období 01. až 04.09.2019 ve výši 109.021 Kč

Hlavní kniha

- výkaz sestavený k 31.12.2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- - příkaz starosty obce Neplachov a plán provedení inventur ke dni 31.12.2019
- - zpráva o provedené inventarizaci majetku obce ze dne 20.01.2020
- - inventurní soupisy účtů k 31.12.2019:
- AU 022.0000 , inv. č. 20193412063, sestava nábytku – šatna hosté, částka 139.668 Kč, inv. č. 20193412064, nábytková sestava - šatna domácí, částka 64.442 Kč, inv. č. 20193412061, kuchyňská linka, částka 97.376 Kč, inv. č. 20193412002, barová sestava, částka 63.502 Kč
- Účet 031 00420 - parc. č. 494/4, 550/4, 031 0320 – parc. č. 494/41, 494/47, 031 0520 – parc. č. 550/9 – pozemky zatíženy věcným břemenem
- Účet 032, 331, 336, 337, 342, 403.
- Příkaz starosty obce Neplachov a plán provedení inventur ze dne 27.11.2018
- Zpráva o provedené inventarizaci majetku ze dne 20.01.2020- nebyly zjištěny inventarizační rozdíly
- Inventurní soupis k účtu 315 192315.0011 ve výši 100 Kč - poplatek za pes, vedena opravná položka ve výši 30 Kč, 315.0028 ve výši 2.500 Kč - poplatek za KO, vedena opravná položka ve výši 750 Kč
- Inventurní soupis k účtu 231
- Běžný účet KB a.s. č. 1/1 ve výši 3.311.106,33 Kč
- Účet Fio Banka výpis č. 4 ve výši 265.762,75 Kč
- Běžný účet ČNB č. 21 ve výši 3.784.979,48 Kč
- Inventurní soupis k účtu č. 261
- výčetka
- Inventurní soupis účtu 028.0200 - věcná břemena 10.000 Kč - 1814/1 a 1814/4 v k.ú Neplachov řádek č. 1- není zazen na účtu 028.0200 dle účtového rozvrhu
- 028.řádek 230 výsuvný žebřík kaple ve výši 1894 Kč
- Inventurní soupis účtu 022 to co je z dotace č. 12
- Inventurní soupis účtu 031- ověřeno pozemek parc. č. 199/13 o výměře 352 m2 není uveden v inventurním soupisu účtu ,

Kniha došlých faktur

- sestavena za období k 31.12.2019

Kniha odeslaných faktur

- sestavena za období k 31.12.2019

Odměňování členů zastupitelstva

- - neuvolnění členové zastupitelstva
- - odměňování starosta místostarosta, místostarosta - uzavřena dohoda o provedení práce sečení a prohrnování v obci na dobu neurčitou od 01.01.2018 - schválena v ZO dne 14.11.2017
- 29.10.2018 schválení výše odměny místostarosta a starosta

Pokladní doklad

- - výdajový pokladní doklad
- č. 19-701-00147 ze dne 10.12.2019 ve výši 2.782 Kč za opěrný žebřík
- - zaúčtováno účetním dokladem 19-701-00147 ze dne 10.12.2019
- - příjmový pokladní doklad č. 19-701-00148 ze dne 11.12.2019 ve výši 90 Kč za ověření podpisů
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 19-701-00148 ze dne 11.12.2019
- - příjmový pokladní doklad č. 19-701-00100 ze dne 19.09.2019 ve výši 1.700 Kč, poplatek pes, odp.
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 19-701-00100 ze dne 19.09.2019
- - výdajový pokladní doklad č. 19-701-00169 ze dne 23.12.2019 za květiny, koncert, občerstvení

- zaúčtováno účetním dokladem č. 19-701-00169 ze dne 23.12.2019 -

Pokladní kniha (deník)

- - sestavena za období od 01.01.2019 do 31.12.2019
- - kontrola zůstatku k 31.12.2019 na hlavní knihu za období 12/2019, zůstatek ve výši 43.772 Kč.

Příloha rozvahy

- výkaz sestavený k 31.12.2019

Rozvaha

- výkaz sestavený k 31.12.2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2/12M sestavený k 31.12.2019

Výkaz zisku a ztráty

- výkaz sestavený k 31.12.2019

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená s fi Jednota, spotřební družstvo České Budějovice (obdarovaný) ze dne 02.07.2019 ve výši 25.000 Kč
- - schválena v ZO dne 18.06.2019 - schválení daru ve výši 25. 000 Kč na první pololetí roku 2019.
- - BV u KB a.s. č. ze dne 05.09.2019, debetní platba ve výši 25.000 Kč

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o příspěvek na provoz oddílu TJ Sokol Neplachov
- ze dne 10.03.2019 ve výši 149.000 Kč
- - veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové dotace ve výši 149.000 Kč z rozpočtu obce Neplachov
- - uzavřená s TJ Sokol Neplachov (příjemce) dne 20.06.2019, vyúčtování do 31.3.2020
- - BV u KB a.s. č. 044 ze dne 27.08.2019 ve výši 149.000 Kč
- - zveřejněna na webových stránkách obce dne 20.06.2019
- ověřeno na: <https://www.neplachov.cz/index.php?id=339&action=detail&oid=1872743>

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2019 uzavřená dne 19.06.2019
- - investiční dotace na realizace akce „Pořízení vybavení kuchyňky, klubovny a šaten ve sportovním areálu Neplachov“
- - k užití od 01.01.2019 do 31.12.2019
- - dotace ve výši 280.000 Kč, max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce, UZ 711
- - vyúčtování do 30 dnů po ukončení akce, nejpozději do 15.01.2020
- - průvodní dopis k návrhu smlouvy ze dne 21.05.2019
- - výpis z účtu KB a.s. č. 036, obrát ze dne 08.07.2019 – příjem dotace ve výši 280.000 Kč
- - účetní doklad č. 19-801-00418 ze dne 08.07.2019 – zaúčtování příjmu dotace
- Čerpání dotace:
- - faktura – zálohová faktura č. 2019 042 ze dne 23.04.2019, dodavatel Zimmer Tomáš, Srubec, IČO 74171364
- - záloha na pořízení a vybavení kuchyňky, klubovny a šaten ve Sportovním areálu Neplachov, částka 332.000 Kč
- - výpis z účtu KB a.s. č. za období 23.04.2019 - 26.04.2019, obrát ze dne 24.04.2019 – úhrada zálohové faktury ve výši 332.000 Kč, účetní doklad č. 19-801-00242 ze dne 24.04.2019
- - faktura – daňový doklad č. 2019 081 ze dne 29.04.2019 k zaplacené zálohové faktuře ve výši 332.000 Kč
- - faktura – daňový doklad č. 2019 132 ze dne 18.06.2019, odečet zálohy ve výši 332.000 Kč, doplatek ve výši 221.814 Kč
- - účetní doklad č. 1907-000018 ze dne 18.06.2019 – předpis faktury, zařazení do majetku na účet 022, 028
- - výpis z účtu KB a.s. č. 034 ze dne 03.07.2019 – úhrada doplatku faktury ve výši 221.814 Kč
- - účetní doklad č. 19-801-00410 ze dne 03.07.2019 – zaúčtování úhrady faktury, výdaje ve výši 280.000 Kč s UZ 711
- - odúčtování zálohy ve výši 332.000 Kč
- - zaúčtování dohadného účtu 388/403 ve výši 280.000 Kč
- - vyúčtování poskytnuté dotace, investiční výdaje celkem ve výši 364.988 Kč
- - oznámení JČ K ze dne 05.11.2019 – vyúčtování zálohy dotace ve výši 280.000 Kč ke dni 04.11.2019
- - účetní doklad č. 19-007-00018 ze dne 04.11.2019 – vyúčtování zálohy dotace

- účetní doklad č. 19-007-00030 ze dne 31.12.2019 – oprava vyúčtování zálohy investiční dotace ve výši 280.000 Kč

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva uzavřena dne 01.05.2019 s paní Bc. Terezou Kadlecovou na pronájem obecního pohostinství
- schválení pronájmu na dobu neurčitou
- nájem bezplatný, elektřina, plyn a vodné bude platit obec Neplachov. - smlouva obsahuje doložku dle zákona o obcích
- zveřejněn v době od 22.02.2019 do 10.03.2019.
- schváleno v ZO dne 23.04.2019.

Smlouvy o dílo

- smlouva o dílo uzavřená dne 23.04.2019 s firmou Zimmer Tomáš, Srubec, IČO 74171364, jako „zhotovitel“, na zajištění a dodání kuchyňské a nábytkové sestavy pro sportovní areál Neplachov, cena za dílo ve výši 553.814 Kč vč. DPH

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

- Prodej pozemku bez přecenění reálnou hodnotou
- kupní smlouva o prodeji nemovité věci uzavřená dne 16.04.2019, obec Neplachov jako „prodávající“, Společenství vlastníků Neplachov 113, IČO 05666872, jako „kupující“
- předmět prodej pozemek parc. č. 199/13 o výměře 352 m², k.ú. Neplachov
- částka 25 Kč/m², cena celkem 8.800 Kč bez DPH, (10.648 Kč vč. DPH)
- ZO ze dne 27.11.2018, bod 9: „Zastupitelstvo schválilo dle předchozího záměru prodej obecního pozemku p. č. 199/13 o výměře 352 m² u bytovky za obvyklou cenu 25 Kč za m².“
- usnese ní č. 7: cit.: „Zastupitelstvo obce Neplachov schválilo dle předchozího záměru prodej obecního pozemku p. č. 199/13 o výměře 352 m² u bytovky za obvyklou cenu 25 Kč za m².“
- smlouva obsahuje doložku dle zákona č. 128/2000 Sb.
- Záměr prodeje byl zveřejněn od 13.09.2018 do 13.10.2018 takto cit.: „Obec Neplachov pronajme tento svůj majetek p. č. 199/13 dle zákresu ...“
- právní účinky vkladu ke dni 24.04.2019
- účetní doklad č. 1904-000142 ze dne 24.04.2019 – vyřazení poz. z majetku obce v účetní hodnotě
- PPD č. 19-701-00043 ze dne 16.04.2019 – úhrada kupní ceny ve výši 10.648 Kč
- účetní doklad č. 19-701-00043 ze dne 16.04.2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti inženýrské sítě ze dne 17.06.2019,
- bezúplatná uzavřená se Správou železniční dopravní cesty, státní organizace (povinným)
- stavba "SO 241- osvětlení komunikace.." na poz. p. č. 1814/1 a 1814/4 vše v k.ú. Neplachov
- smlouva obsahuje doložku de zákona o obcích
- schváleno v "ZO dne 30.08.2019
- právní účinky vkladu ke dni 07.11.2019
- účetní doklad č. 19-007-00022 ze dne 07.11.2019 - předpis a zařazení do majetku na účet 028 ve výši 10.000 Kč
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330040889/001 uzavřená dne 29.01.2019, obec Neplachov jako „povinná“, E.ON Distribuce, a.s. jako „oprávněná“
- Zřízení věcného břemene na pozemku parc. č. 494/4, 494/41, 494/47, 550/4, 550/9, úplatně ve výši 23.700 Kč bez DPH
- Faktura vydaná č. 19-002-00012 ze dne 16.04.2019, za zřízení věcného břemene, 23.700 Kč bez DPH, 28.677 Kč vč. DPH
- Účetní doklad č. 1904-000085 ze dne 16.04.2019 – předpis faktury
- Výpis z účtu KB a.s. č. 026, obrat ze dne 15.05.2019 – úhrada faktury ve výši 28.677 Kč, účetní doklad č. 19-801-00285 ze dne 15.05.2019
- Právní účinky zápisu ke dni 28.02.2019, zápis proveden dne 22.03.2019
- Účetní doklad č. 1903-000054 ze dne 28.02.2019 – přeúčtování na AÚ 031 0420, 031 0320

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr obce pronajmout nemovitý majetek (nebytové prostory) za účelem podnikání v pohostinství v Neplachově čp.47 - nebytové prostory se nacházejí v přízemí budovy.
- zveřejněn v době od 22.02.2019 do 10.03.2019.
- záměr obce pronajmout tento svůj majetek pozemek p.č. 199/13 dle zákresu, k.ú. Neplachov o výměře 352 m²- týká se prodeje pozemku uskutečněném v roce 2019
- zveřejněn v době od 13.09.2018 do 13.10.2018

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Postup dle směrnice obce Neplachov "Zásady pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v obci Neplachov" ze dne 17.02.2014
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci „Pořízení vybavení kuchyňky, klubovny a šaten ve sportovním areálu Neplachov“
- - žádost o podání nabídky (výzva) vč. dokumentace pro výběr zhotovitele - zařizovací prvky interiéru – nábytek, březen 2019
- - podací lístky 6 x ze dne 07.03.2019 – zaslání poptávky, zaslání nabídek do 26.03.2019
- - projednání došlých nabídek (6 nabídek), výběr dodavatele Tomáše Zimmela doloženo zápisem ze ZO dne 26.03.2019

Vnitřní předpis a směrnice

- - Směrnice č. 2/2010 ze dne 19.8.2010 Evidence, účtování a odepisování majetku část 2.2. DDNHM - snížení hranice pro zařazení majetku
- - Podpisové vzory obce Neplachov platné od 11.11.2010
- - Směrnice pro inventarizaci majetku a závazků
- - Směrnice obce Neplachov pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 23.04.2019
- Zásady pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v obci Neplachov ze dne 17.02.2014
- - Směrnice č. 1/2013 Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji ze dne 02.01.2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 27.11.2018
- - pověření starosty k provádění rozpočtových opatření
- ze dne 18.12.2018
- - schválení rozpočtu obce na rok 2019
- - schválení střednědobého výhledu na období 2020- 2021
- ze dne 18.06.2019
- - projednání a schválení závěrečného účtu obce
- - projednání a schválení účetní závěrky obce
- - schválení darovací smlouvy Jednotě s.d. Č. Budějovice za částku 50.000 Kč (z toho 25.000 Kč za 1 pololetí 2019 ...)
- ze dne 23.04.2019
- - na vědomí RO č. 3
- - rozhodnutí o pronájmu obecního pohostinství - p. Kadlecová, bezplatný pronájem, doba neurčitá, vodné, plyn a elektřina bude hrazena z rozpočtu obce Neplachov
- - schválení směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- ze dne 26.3.2019
- - schválení výběru dodavatele na akci "Pořízení vybavení kuchyňky...." - pan Tomáš Zimmer
- ze dne 23.04.2019
- - na vědomí RO č. 3
- ze dne 12.02.2019
- - na vědomí RO č. 1 a 2
- ze dne 30.08.2019
- - projednání smlouvy pořízení věcného břemene obec povinná
- dne 26.03.2019
- - projednání došlých nabídek (6 nabídek), výběr dodavatele Tomáše Zimmela
- ze dne 27.11.2018
- - schválení prodeje obecního pozemku dle předchozího záměru (p.č. 199/13 o výměře 352 m² u bytovky za obvyklou cenu 25 Kč za m².)

Účetní závěrka obce

- Zápis ze ZO ze dne 18.06.2019
- - schválení účetní závěrky
- - protokol o schvalování účetní závěrky ze dne 18.06.2019
- - účetní doklad o převedení HV č. 19-007-00013 ze dne 18.06.2019
- - stavová zpráva odeslání do CSÚIS ze dne 26.06.2019