

**Závěrečný účet obce Nelepeč –Žernůvka , IČO: 00365297
pro rok 2015 - návrh**

Výsledek hospodaření:

Příjmy	1.004.999,50 Kč	z toho		
		Daňové příjmy	936.595,38 Kč	
		Nedaňové příjmy	14.003,92 Kč	
		Transfery od Jmk	54.400,00 Kč	
Výdaje	441.610,78 Kč			
Rozpočet	973.500,00 Kč			
Rozpočtové opatření	jen v mezích rozpočtované částky			

Majetek obce

Stálá aktiva	1.197.009,30 Kč			
ZBÚ obce	4.825.405,78 Kč	Kč z toho:		
		Účet u KB	4.621.455,41 Kč	
		Účet u ČNB	203.950,37 Kč	

Jiné bankovní účty obec nepoužívá

V roce 2014 obec nerealizovala žádnou investiční akci:

- 1. Akce „ úprava návsi a zastávky autobusu s výměnou čekárny“ byla opět odložena z důvodu opět nerealizované opravy mostu správou silnic**
- 2. Uzemní plán obce zůstává dále nedokončený**

Po volbách do ZO obce na podzim 2014 je toto složení Zastupitelstva:

Paní Věra Ressorová – starostka
Pan Tomáš Dvořáček – místostarosta
Paní Marie Kratochvílová – člen
Paní Jana Koudelková – člen
Bc. Veronika Kropáčková – člen
Pan Roman Paciorek – člen
Ing. Štěpán Zezulka - člen

Dotace na volby – tento rok žádné volby se nekonaly

Finanční kontroly:

Kontroly finančního výboru	- bez nálezu
Vnitřní kontrola dle zák. 320/01	- bez nálezu
Inventarizace majetku obce	- bez rozdílu

Výsledek přezkumu hospodaření obce:

Byly zjištěny chyby a nedostatky:

- a) Obec nedodrhuje ustanovení § 66 odst.1 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro některé vybrané účetní jednotky které stanoví, že dlouhodobý majetek se odepisuje z ocenění podle § 25 zákona) z pořizovací ceny) postupně v průběhu jeho používání.

- b) Kontrolou inventarizace za rok 2015 bylo zjištěno, že při dokladové inventuře pohledávek a závazků, jiných aktiv a pasiv neobsahovaly inventurní soupisy zjištěné skutečnosti tak, aby bylo možno majetek, pohledávky a závazky jednoznačně určit. Nebylo dodrženo ustanovení §30 odst. 7 písm. A) zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví
- c) Při předcházejícím dílčím přezkoumání hospodaření byly zjištěny chybná účtování nákladů na plyn a elektřinu, které opravnými doklady nebyly odstraněny.

Nápravná opatření:

- a) Obec provede podrobnou analýzu vzniklých problémů a provede opravu jak v odpisech tak i v evidenci majetku, aby bylo zabráněno dalším problémům

Termín : k 31.12.2016

- b) Obec provede přepracování metodiky provádění inventarizace tak, aby to vyhovovalo ustanovení § 30 odst. 7 zákona č. 563/1991 Sb.

Termín: do 31.12.2016

- c) Obec provede analýzu vzniklé chyby v zápisu účetnictví a provede nápravu.

Termín: do 30.9.2016

Termín realizace nápravných opatření:

Uveden ke každé položce – viz výše,

Odpovědnost za provedení nápravných opatření:

Starostka obce

Upozornění:

Doklady k jednotlivým údajům spolu se zprávami kontrol jsou k nahlédnutí v místnosti OÚ Nelepeč – Žernůvka v úředních hodinách

Sestavil: Ing. Zezulka

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

Schváleno:

Ressová - starostka