Obec Horní Újezd, IČO 00579521

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017 (v Kč)

	Schválený rozp.	Upravený rozp.	Skutečnost 31.12.17	% plnění
Tř. 1-daňové příjmy	5 344 600,-	5 748 500,-	5 750 737,26	100
Tř. 2-nedaňové př.	344 000,-	639 400,-	639 897,33	100
Tř. 3 – kapitálové př.	50 000,-	2 300,-	2 324,-	100
Tř. 4 – přijaté dotace	80 900,-	1 927 100,-	1 926 879,-	100
Příjmy celkem	**5 819 500,-**	**8 317 300,-**	**8 319 837,59**	**100**
Tř. 5 – běžné výdaje	4 048 500,-	6 549 600,-	6 517 932,07	99
Tř. 6 – kapitálové výd	1 465 000,-	1 485 100,-	1 484 603,47	100
Výdaje celkem	**5 513 500,-**	**8 034 700,-**	**8 002 535,54**	**99**
Saldo: příjmy-výdaje	306 000,-	282 600,-	317 302,05	112
Tř. 8 - financování				
- úvěr	0	0	0	0
- uhrazené splátky	-306 000,-	-306 000,-	-305 664,-	100
- prostř. min. let	0	23 400,-	12 094,05	
- operace pen. účtů			456,-	
Financování celkem	-306 000,-	-282 600,-	-317 302,05	112

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2017 ..... 1 112 103,95 Kč
Běžný účet k 31. 12. 2017 ..... 742 851,64 Kč (1. 1. 2017 ..... 730 757,59 Kč)
Podílové listy k 31. 12. 2017 ..... 2 055 691,96 Kč (1. 1. 2017 ..... 2 082 841,15 Kč)

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě Horní Újezd (výkaz Fin 2 – 12).

2. Hospodářská činnosti obce.
Obec Horní Újezd nevede hospodářskou činnost.

3. Veškerý majetek vede účetní jednotka na účtech v rozvaze, je inventarizován a je s ním nakládáno v souladu se zákonem o obcích č. 128/2000 Sb. Ve znění pozdějších předpisů.

4. Stav účelových fondu a finančních aktivit.
Obec Horní Újezd netvoří jiné účelové fondy.

5. Hospodaření příspěvkové organizace – MŠ Horní Újezd (Kč).

	Schválený rozpočet	Skutečnost k 31. 12. 17	% plnění
Neinv. př.od zřizovatele	210 000,-	176 573,-	84
Neinv. př. od Pard. kraje	1 223 254,-	1 223 254,-	100
Neinv. dot. - šablony	66 554,-	66 554,-	100
Rezervní fond		142 519,-	
Fond odměn		70 762,-	
Výsledek hospodaření		+46 309,82	

Stavy účtu k 31. 12. 2017 (Kč) : BÚ 507 575,98
FKSP 32 684,95
pokladna 6 811,-

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace je uložena v MŠ Horní Újezd.

6. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.

Poskytovatel	Účel	Položka	Rozpočet	Čerpání	%
Pard. kraj	volby	4111	19 749,-	19 749,-	100
Pard. kraj	správa	4112	80 900,-	80 900,-	100
Úřad práce	vpp	4116	305 856,-	305 856,-	100
MMR	Oprava MK	4116	1 000 000,-	1 000 000,-	100
Pard. kraj	Šablony pro MŠ	4116	242 676,-	242 676,-	100
Pard. kraj	prodejna	4122	30 000,-	30 000,-	100
Pard. kraj	Neinv dotace	4222	110 000,-	110 000,-	100

7. Přezkoumání hospodaření.

Ve dnech 16.10. 2017 a 14. 2. 2018 bylo finančním odborem Pardubického kraje provedeno přezkoumání hospodaření Obce Horní Újezd. Ve zprávě o výsledku přezkoumání ze dne 14. 2. 2018 je v zápisu uvedeno: **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

V Horním Újezdu dne 6. 3. 2018

Vyvěšeno dne: 6. 3. 2018

Sejmuto dne: .....

Dokument byl vyvěšen a sejmut v elektronické podobě.

.....
ing. Radek Boštík, starosta

Přílohy u vyvěšení v elektronické podobě:
- kopie výkazu Fin 2 – 12 M k 31. 12. 2017
- kopie zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Ministerstvo financí ČR
schváleno č.j. 111/138 224/2002

Fin 2 - 12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, REGIONÁLNÍCH RAD A DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ

sestavený k 31. 12. 2017
v Kč na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO:
2017	12	00579521

Název a sídlo vykazující jednotky: Obec Horní Újezd, Horní Újezd

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000					
0000	1111	Daň z příjmů fyz. osob placená plátci	1 025 000,00	1 156 000,00	1 156 446,81
0000	1112	Daň z příjmu fyz. osob placená poplatník	20 000,00	30 900,00	30 930,40
0000	1113	Daň z příjmu fyz. osob vybíraná srážkou	105 000,00	107 800,00	107 850,53
0000	1121	Daň z příjmů práv. osob	1 110 000,00	1 148 000,00	1 148 545,28
0000	1122	Daň z příjmů práv. osob za obce	0,00	75 400,00	75 430,00
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	2 225 000,00	2 328 000,00	2 328 163,55
0000	1334	Odvody za odnětí půdy ze zem. půd. fon	0,00	0,00	32,14
0000	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění f.lesa	0,00	400,00	397,00
0000	1340	Poplatek za provoz systému KO	240 000,00	240 000,00	240 072,00
0000	1341	Poplatek ze psů	6 600,00	6 600,00	6 450,00
0000	1343	Poplatek ze užívání veř. prostr.	0,00	0,00	60,00
0000	1361	Správní poplatky	3 000,00	2 600,00	2 640,00
0000	1382	Zrušený odv. z loterií a pod. her kromě	20 000,00	28 800,00	28 862,68
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	590 000,00	624 000,00	624 856,87
0000	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	19 700,00	19 749,00
0000	4112	NI př.transf. ze st.r. v rám. souh. dotv	80 900,00	80 900,00	80 900,00
0000	4116	Ost. NI př.transfer. ze státního rozp.	0,00	1 548 500,00	1 548 532,00
0000	4122	NI. př. transf. od krajů	0,00	30 000,00	30 000,00
0000	4222	Inv. př. transfery od krajů	0,00	110 000,00	110 000,00
0000	****		**5 425 500,00**	**7 537 600,00**	**7 539 918,26**
1012	**Podnikání a restr. v zeměděl. a potrav.**				
1012	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	20 000,00	20 000,00
1012	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	97 000,00	110 000,00	110 004,00
1012	3111	Příjmy z prodeje pozemků	50 000,00	2 300,00	2 324,00
1012	****		**147 000,00**	**132 300,00**	**132 328,00**
1031	**Pěstební činnost**				
1031	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	70 000,00	73 000,00	73 198,00
1031	****		**70 000,00**	**73 000,00**	**73 198,00**

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2141	**Vnitřní obchod**				
2141	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. a jejich čás	6 000,00	6 000,00	6 012,00
2141	****		**6 000,00**	**6 000,00**	**6 012,00**
3111	**Mateřské školy**				
3111	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	21 000,00	21 000,00	21 000,00
3111	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	15 400,00	15 451,00
3111	****		**21 000,00**	**36 400,00**	**36 451,00**
3316	**Vydavatelská činnost**				
3316	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 000,00	1 500,00	1 520,00
3316	****		**2 000,00**	**1 500,00**	**1 520,00**
3319	**Ost. záležitosti kultury**				
3319	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	5 000,00	11 700,00	11 701,00
3319	****		**5 000,00**	**11 700,00**	**11 701,00**
3349	**Ost. záležitosti sdělovacích prostředk**				
3349	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	0,00	400,00	450,00
3349	****		**0,00**	**400,00**	**450,00**
3392	**Zájmová činnost v kultuře**				
3392	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. a jejich čás	6 000,00	6 500,00	6 500,00
3392	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	1 000,00	1 071,00
3392	****		**6 000,00**	**7 500,00**	**7 571,00**
3399	**Zálež.kultury,církví a sděl.prostředků**				
3399	2141	Příjmy z úroků	0,00	0,00	6,11
3399	2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	15 000,00	15 000,00
3399	****		**0,00**	**15 000,00**	**15 006,11**
3612	**Bytové hospodářství**				
3612	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. a jejich čás	70 000,00	73 400,00	73 395,00
3612	****		**70 000,00**	**73 400,00**	**73 395,00**
3613	**Nebytové hospodářství**				
3613	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	500,00	510,00
3613	****		**0,00**	**500,00**	**510,00**
3631	**Veřejné osvětlení**				
3631	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	22 000,00	22 026,00
3631	****		**0,00**	**22 000,00**	**22 026,00**
3639	**Komunální služby a územní rozvoj j.n.**				
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	1 800,00	1 817,00
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. a jejich čás	16 000,00	15 000,00	14 960,00
3639	****		**16 000,00**	**16 800,00**	**16 777,00**

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3722	**Sběr a odvoz komunálních odpadů**				
3722	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	13 000,00	2 300,00	2 346,00
3722	****		**13 000,00**	**2 300,00**	**2 346,00**
3725	**Využívání a zneškodňování komunál.odpadů**				
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	35 000,00	36 700,00	36 725,50
3725	****		**35 000,00**	**36 700,00**	**36 725,50**
5512	**Požární ochrana - dobr. část**				
5512	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	200,00	163,00
5512	****		**0,00**	**200,00**	**163,00**
6171	**Činnost místní správy**				
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	1 200,00	1 208,00
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	3 000,00	204 100,00	204 140,00
6171	****		**3 000,00**	**205 300,00**	**205 348,00**
6310	**Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací**				
6310	2141	Příjmy z úroků	0,00	700,00	693,72
6310	****		**0,00**	**700,00**	**693,72**
6330	**Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr**				
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	138 000,00	137 698,00
6330	****		**0,00**	**138 000,00**	**137 698,00**
Celkem			**5 819 500,00**	**8 317 300,00**	**8 319 837,59**

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
1012	**Podnikání a restr. v zeměděl. a potrav.**				
1012	5021	Ostatní osobní výdaje	20 000,00	20 000,00	19 330,00
1012	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 000,00	1 027,00
1012	5164	Nájemné	0,00	700,00	703,00
1012	5169	Nákup ostatních služeb	20 500,00	37 200,00	37 216,00
1012	5361	Nákup kolků	3 000,00	5 000,00	5 000,00
1012	5362	Platby daní a poplatků st. rozpočtu	0,00	200,00	253,00
1012	6130	Pozemky	50 000,00	199 000,00	198 596,00
1012	****		**93 500,00**	**263 100,00**	**262 125,00**
1031	**Pěstební činnost**				
1031	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	10 100,00	10 080,00
1031	5163	Služby peněžních ústavů	1 500,00	1 500,00	1 510,00
1031	5169	Nákup ostatních služeb	13 500,00	22 700,00	22 711,00
1031	****		**15 000,00**	**34 300,00**	**34 301,00**
1070	**Rybářství**				
1070	5222	Neinv.transf. spolkům	15 000,00	15 000,00	15 000,00
1070	****		**15 000,00**	**15 000,00**	**15 000,00**
2141	**Vnitřní obchod**				
2141	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	200,00	175,00
2141	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	8 600,00	8 600,95
2141	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	15 000,00	6 100,00	6 140,00
2141	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subj. - PO	60 000,00	105 000,00	105 000,00
2141	****		**75 000,00**	**119 900,00**	**119 915,95**
2212	**Silnice**				
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	13 100,00	13 087,00
2212	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	400,00	380,00
2212	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	15 000,00	2 518 500,00	2 518 414,60
2212	5329	Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov.	0,00	15 400,00	15 384,00
2212	6121	Budovy, haly a stavby	15 000,00	24 000,00	24 029,00
2212	****		**30 000,00**	**2 571 400,00**	**2 571 294,60**
2219	**Ost. záležitosti pozemních komunikací**				
2219	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	3 500,00	3 455,00
2219	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	18 000,00	2 200,00	2 178,00
2219	****		**18 000,00**	**5 700,00**	**5 633,00**
2321	**Odvád. a čišt.odp.vod a nakládání s kaly**				
2321	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	3 000,00	3 025,00
2321	6119	Ost. nákup dlouh. nehmotného majetku	0,00	35 000,00	35 000,00
2321	****		**0,00**	**38 000,00**	**38 025,00**
2334	**Revitalizace říčních systémů**				
2334	5169	Nákup ostatních služeb	12 000,00	0,00	0,00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2334	****		**12 000,00**	**0,00**	**0,00**
3111	**Mateřské školy**				
3111	5021	Ostatní osobní výdaje	7 000,00	8 300,00	8 308,00
3111	5154	Elektrická energie	42 000,00	30 500,00	30 409,00
3111	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	4 000,00	4 030,00
3111	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	0,00	3 500,00	3 418,00
3111	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	1 000,00	1 000,00	1 044,00
3111	5194	Věcné dary	0,00	1 400,00	1 351,00
3111	5321	Neinvestiční transfery obcím	23 000,00	23 000,00	23 000,00
3111	5331	Neinv. přísp. zřízeným PO	210 000,00	210 000,00	210 000,00
3111	5336	Neinv.transf. zřízeným PO	0,00	242 700,00	242 676,00
3111	****		**283 000,00**	**524 400,00**	**524 236,00**
3113	**Základní školy**				
3113	5163	Služby peněžních ústavů	0,00	600,00	602,67
3113	6121	Budovy, haly a stavby	100 000,00	631 700,00	631 638,11
3113	****		**100 000,00**	**632 300,00**	**632 240,78**
3314	**Činnosti knihovnické**				
3314	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	3 600,00	3 600,00
3314	5136	Výdaje na knihy, učební pomůcky a tisk	5 000,00	4 600,00	4 525,00
3314	5229	Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	1 000,00	1 000,00	1 000,00
3314	****		**11 000,00**	**9 200,00**	**9 125,00**
3319	**Ost. záležitosti kultury**				
3319	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	700,00	717,00
3319	5169	Nákup ostatních služeb	16 000,00	9 500,00	9 462,00
3319	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	1 700,00	1 713,00
3319	5194	Věcné dary	10 000,00	18 100,00	18 077,00
3319	****		**26 000,00**	**30 000,00**	**29 969,00**
3341	**Rozhlas a televize**				
3341	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	2 000,00	1 937,00
3341	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	0,00	29 000,00	28 529,00
3341	****		**10 000,00**	**31 000,00**	**30 466,00**
3349	**Ost. záležitosti sdělovacích prostředk**				
3349	5169	Nákup ostatních služeb	22 000,00	11 500,00	11 500,00
3349	****		**22 000,00**	**11 500,00**	**11 500,00**
3392	**Zájmová činnost v kultuře**				
3392	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	600,00	520,00
3392	5151	Studená voda	0,00	200,00	219,00
3392	5153	Plyn	22 000,00	2 300,00	2 218,00
3392	5154	Elektrická energie	12 000,00	3 100,00	3 091,00
3392	5169	Nákup ostatních služeb	16 000,00	9 700,00	9 601,00
3392	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	0,00	5 900,00	5 823,00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3392	****		**60 000,00**	**21 800,00**	**21 472,00**
3399	**Zálež.kultury,církví a sděl.prostředků**				
3399	5163	Služby peněžních ústavů	0,00	0,00	47,00
3399	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	42 500,00	137 700,00	137 698,00
3399	****		**42 500,00**	**137 700,00**	**137 745,00**
3419	**Ost. tělovýchovná činnost**				
3419	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	200 000,00	62 500,00	62 420,00
3419	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	50 000,00	14 300,00	14 306,00
3419	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	18 000,00	5 200,00	5 154,00
3419	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 200,00	1 189,00
3419	5141	Úroky vlastní	47 000,00	31 300,00	31 341,60
3419	5151	Studená voda	3 000,00	2 500,00	2 485,00
3419	5154	Elektrická energie	50 000,00	20 000,00	18 966,00
3419	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	2 039,00
3419	5169	Nákup ostatních služeb	11 000,00	1 800,00	1 734,20
3419	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	10 000,00	0,00	0,00
3419	5222	Neinv.transf. spolkům	45 000,00	52 400,00	52 330,00
3419	6121	Budovy, haly a stavby	850 000,00	0,00	0,00
3419	****		**1 286 000,00**	**193 200,00**	**191 964,80**
3421	**Využití volného času dětí a mládeže**				
3421	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 000,00	990,00
3421	5169	Nákup ostatních služeb	7 000,00	5 300,00	5 230,00
3421	****		**7 000,00**	**6 300,00**	**6 220,00**
3612	**Bytové hospodářství**				
3612	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	1 000,00	882,00
3612	5154	Elektrická energie	0,00	200,00	118,00
3612	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	4 600,00	4 591,00
3612	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	10 000,00	0,00	0,00
3612	****		**10 000,00**	**5 800,00**	**5 591,00**
3613	**Nebytové hospodářství**				
3613	5154	Elektrická energie	2 500,00	1 200,00	1 200,00
3613	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	500,00	500,00
3613	****		**2 500,00**	**1 700,00**	**1 700,00**
3631	**Veřejné osvětlení**				
3631	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	5 500,00	5 470,00
3631	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	4 900,00	4 888,00
3631	5154	Elektrická energie	70 000,00	58 000,00	58 000,00
3631	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	15 000,00	13 200,00	13 185,00
3631	6121	Budovy, haly a stavby	450 000,00	455 000,00	454 952,36
3631	****		**540 000,00**	**536 600,00**	**536 495,36**

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3633	**Výstavba a údržba místních inženýr.sítí**				
3633	5329	Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov.	0,00	500,00	450,00
3633	****		**0,00**	**500,00**	**450,00**
3635	**Územní plánování**				
3635	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	33 000,00	32 670,00
3635	****		**40 000,00**	**33 000,00**	**32 670,00**
3639	**Komunální služby a územní rozvoj j.n.**				
3639	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	200 000,00	497 000,00	496 616,00
3639	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	50 000,00	123 000,00	122 895,00
3639	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	18 000,00	44 300,00	44 244,00
3639	5132	Ochranné pomůcky	4 000,00	4 900,00	4 807,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	27 400,00	27 347,00
3639	5151	Studená voda	2 000,00	200,00	174,00
3639	5153	Plyn	0,00	400,00	370,00
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	68 000,00	71 000,00	70 444,60
3639	5169	Nákup ostatních služeb	16 000,00	9 800,00	9 797,00
3639	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	30 000,00	75 000,00	74 290,00
3639	5329	Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov.	24 000,00	19 000,00	18 985,00
3639	****		**422 000,00**	**872 000,00**	**869 969,60**
3722	**Sběr a odvoz komunálních odpadů**				
3722	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	11 300,00	11 253,00
3722	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	2 000,00	1 936,00
3722	5169	Nákup ostatních služeb	240 000,00	243 000,00	242 967,00
3722	6121	Budovy, haly a stavby	0,00	140 400,00	140 388,00
3722	****		**240 000,00**	**396 700,00**	**396 544,00**
3745	**Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň**				
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 400,00	1 400,00
3745	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	1 040 000,00	0,00	0,00
3745	5329	Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov.	11 000,00	0,00	0,00
3745	****		**1 051 000,00**	**1 400,00**	**1 400,00**
4319	**Ost. výdaje souvis. se soc. poradenstvím**				
4319	5222	Neinv.transf. spolkům	14 000,00	13 500,00	13 500,00
4319	****		**14 000,00**	**13 500,00**	**13 500,00**
5212	**Ochrana obyvatelstva**				
5212	5901	Nespecifikované rezervy	20 000,00	20 000,00	0,00
5212	****		**20 000,00**	**20 000,00**	**0,00**
5512	**Požární ochrana - dobr. část**				
5512	5019	Ostatní platy	2 000,00	5 800,00	5 748,00
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	9 200,00	9 173,00
5512	5154	Elektrická energie	2 500,00	2 000,00	2 000,00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	500,00	1 200,00	1 200,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	300,00	250,00
5512	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	18 000,00	3 900,00	3 884,00
5512	5222	Neinv.transf. spolkům	6 000,00	6 000,00	6 000,00
5512	****		**34 000,00**	**28 400,00**	**28 255,00**
6112	**Zastupitelstva obcí**				
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	403 000,00	462 900,00	462 854,00
6112	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	0,00	65 900,00	65 875,00
6112	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	36 000,00	41 700,00	41 663,00
6112	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	1 000,00	26 900,00	26 828,00
6112	****		**440 000,00**	**597 400,00**	**597 220,00**
6114	**Volby do parlamentu ČR**				
6114	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	0,00	10 100,00
6114	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	19 700,00	3 866,00
6114	5151	Studená voda	0,00	0,00	33,00
6114	5153	Plyn	0,00	0,00	443,00
6114	5154	Elektrická energie	0,00	0,00	101,00
6114	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	0,00	3 850,00
6114	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	0,00	0,00	656,00
6114	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	0,00	720,00
6114	****		**0,00**	**19 700,00**	**19 769,00**
6171	**Činnost místní správy**				
6171	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	270 000,00	275 900,00	275 873,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	3 000,00	2 000,00	1 956,00
6171	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	67 500,00	69 000,00	68 974,00
6171	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	24 300,00	24 900,00	24 830,00
6171	5038	Pov. poj. na úrazové pojištění	2 700,00	4 800,00	4 770,00
6171	5136	Výdaje na knihy, učební pomůcky a tisk	2 500,00	1 000,00	972,00
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	9 500,00	9 439,00
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	11 000,00	10 226,00
6171	5153	Plyn	30 000,00	22 000,00	21 377,00
6171	5154	Elektrická energie	30 000,00	20 000,00	19 562,00
6171	5161	Poštovní služby	3 000,00	3 200,00	3 173,74
6171	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	15 000,00	22 000,00	22 046,23
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s IT a kom	20 000,00	13 000,00	12 289,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb	18 000,00	64 000,00	63 667,68
6171	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	6 000,00	0,00	0,00
6171	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	2 000,00	15 500,00	15 447,00
6171	5194	Věcné dary	6 000,00	10 500,00	10 459,00
6171	5222	Neinv.transf. spolkům	2 000,00	10 000,00	10 000,00
6171	5229	Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	4 000,00	4 500,00	4 421,00
6171	5321	Neinvestiční transfery obcím	0,00	2 500,00	2 422,00
6171	****		**521 000,00**	**585 300,00**	**581 904,65**

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6310	**Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací**				
6310	5163	Služby peněžních ústavů	13 000,00	13 000,00	11 339,60
6310	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	0,00	13,20
6310	****		**13 000,00**	**13 000,00**	**11 352,80**
6320	**Pojištění funkčně nespecifikované**				
6320	5163	Služby peněžních ústavů	60 000,00	50 000,00	49 861,00
6320	****		**60 000,00**	**50 000,00**	**49 861,00**
6330	**Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr**				
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	138 000,00	137 698,00
6330	****		**0,00**	**138 000,00**	**137 698,00**
6399	**Ost. finanční operace**				
6399	5365	Platby daní a poplat.kraj.,obcím a st.f	0,00	75 400,00	75 430,00
6399	****		**0,00**	**75 400,00**	**75 430,00**
6402	**Finanční vypořádání minulých let**				
6402	5366	Výdaje z fin.vyp.min.let mezi kraj a obc	0,00	1 500,00	1 492,00
6402	****		**0,00**	**1 500,00**	**1 492,00**
Celkem			**5 513 500,00**	**8 034 700,00**	**8 002 535,54**

III. Financování - třída 8

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	1	2	3
Krátkodobé vydané dluhopisy	8111	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl.	8112	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8113	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8114	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátk. prostřed.na účtech	8115	0,00	23 400,00	-12 094,05
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8117	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8118	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8121	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8122	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8123	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8124	-306 000,00	-306 000,00	-305 664,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8125	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8127	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý.	8128	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy	8211	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl	8212	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8213	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8214	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátk. prostřed.na účtech	8215	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8217	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8218	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8221	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8222	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8223	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8224	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8225	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8227	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý.	8228	0,00	0,00	0,00
Oper.z peněz.účtů organ.bez char.P a V	8901	0,00	0,00	456,00
Nerealiz.kurz.rozdíly pohybů na dev.ú.	8902	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	8905	0,00	0,00	0,00
Financování (součet za třídu 8)	8000	-306 000,00	-282 600,00	-317 302,05

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	5 344 600,00	5 748 500,00	5 750 737,26
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	344 000,00	639 400,00	639 897,33
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	50 000,00	2 300,00	2 324,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	80 900,00	1 927 100,00	1 926 879,00
Příjmy celkem	4050	5 819 500,00	8 317 300,00	8 319 837,59
Konsolidace příjmů	4060	0,00	138 000,00	137 698,00
2223-Příjmy z finančního vyp. min.let.	4061	0,00	0,00	0,00
2226-Příjmy z fin.vyp.min.let mezi obc.	4062	0,00	0,00	0,00
2227-Příjmy z fin.vyp.min.let mezi rr.	4063	0,00	0,00	0,00
2441-Splátky půjček od obcí	4070	0,00	0,00	0,00
2442-Splátky půjček od regionů	4080	0,00	0,00	0,00
2443-Splátky půjčených prostř. od reg.r	4081	0,00	0,00	0,00
2449-Splátky půj. od veř. rozp. úz. úr.	4090	0,00	0,00	0,00
4121-Neinvestiční přijaté trans. od obc	4100	0,00	0,00	0,00
4122-Neinv. přij. transf. od reg. org.	4110	0,00	30 000,00	30 000,00
4123-Neinv. přij. transf. od reg. rad	4111	0,00	0,00	0,00
4129-Neinv. přij. tr. od rozp. úz. úr.	4120	0,00	0,00	0,00
4133-Převody z vlastních rezerv. fondů	4130	0,00	0,00	0,00
4134-Převody z rozpočtových účtů	4140	0,00	138 000,00	137 698,00
4137-Převody mezi stat. městy a j.o.	4145	0,00	0,00	0,00
4138-Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	0,00	0,00
4139-Převody z vlastních fondů j.n.	4150	0,00	0,00	0,00
4221-Inv. přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	110 000,00	110 000,00
4223-Inv. přijaté transfery od reg. rad	4181	0,00	0,00	0,00
4229-Inv. přijaté tr. od rozp. úz. úr.	4190	0,00	0,00	0,00
ZJ024-Transfery přijaté z úz. jiného ok	4191	0,00	0,00	0,00
ZJ025-Spl. půjček přijaté z jiného okr	4192	0,00	0,00	0,00
ZJ028-Transfery př. z území jin. kraje	4193	0,00	0,00	0,00
ZJ029-Splátky půjček př. z území j. kra	4194	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	5 819 500,00	8 179 300,00	8 182 139,59
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	4 048 500,00	6 549 600,00	6 517 932,07
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	1 465 000,00	1 485 100,00	1 484 603,47
Výdaje celkem	4240	5 513 500,00	8 034 700,00	8 002 535,54
Konsolidace výdajů	4250	0,00	138 000,00	137 698,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	23 000,00	25 500,00	25 422,00
5323-Neinv. transfery regionům	4270	0,00	0,00	0,00
5325-Neinv. transfery reg. radám	4271	0,00	0,00	0,00
5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úr	4280	35 000,00	34 900,00	34 819,00
5342-Převody FKSP a soc.fondu obcí a kr	4281	0,00	0,00	0,00
5344-Přev. vlast. rez. fondům úz. rozp.	4290	0,00	0,00	0,00
5345-Přev. vlast. rozp. fondům	4300	0,00	138 000,00	137 698,00
5347-Převody mezi stat. městy a j.o.	4305	0,00	0,00	0,00
5348-Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00
5349-Ost. převody vlast. fondům	4310	0,00	0,00	0,00
5366-Výdaje z fin.vyp.min.let	4321	0,00	1 500,00	1 492,00
5367-Výdaje z fin.vyp.min.let mezi obc.	4322	0,00	0,00	0,00

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
5368-Výdaje z fin.vyp.min.lez mezi rr.	4323	0,00	0,00	0,00
5641-Neinvestiční půjčky obcím	4330	0,00	0,00	0,00
5642-Neinvestiční půjčky regionům	4340	0,00	0,00	0,00
5643-Neinvestiční půjč.prostř. reg. rad	4341	0,00	0,00	0,00
5649-Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úr	4350	0,00	0,00	0,00
6341-Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00
6342-Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00
6345-Investiční transfery reg. radám	4371	0,00	0,00	0,00
6349-Ost. inv. tr. veř. rozp. úz. úr.	4380	0,00	0,00	0,00
6441-Investiční půjčky obcím	4400	0,00	0,00	0,00
6442-Investiční půjčky regionům	4410	0,00	0,00	0,00
6443-Investiční půjč.prostř. reg. radám	4411	0,00	0,00	0,00
6449-Inv. půjčky veř. rozp. míst. úr.	4420	0,00	0,00	0,00
ZJ026-Transfery poskytnuté jinému okres	4421	0,00	0,00	450,00
ZJ027-Půjčky poskytnuté jinému okresu	4422	0,00	0,00	0,00
ZJ035-Transfery poskyt. na úz. jin. kr.	4423	0,00	0,00	0,00
ZJ036-Půjčky poskyt. na úz. jin. kraje	4424	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	5 513 500,00	7 896 700,00	7 864 837,54
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	306 000,00	282 600,00	317 302,05
Třída 8 - Financování	4450	-306 000,00	-282 600,00	-317 302,05
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	-306 000,00	-282 600,00	-317 302,05

VI. Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vyk. období	Změna stavu bank. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	730 757,59	742 851,64	-12 094,05
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	730 757,59	742 851,64	-12 094,05
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	c	93
13013	4116	14 000,00
13101	4116	291 856,00
13229	4116	0,00
13234	4116	0,00
14004	4116	0,00
14008	4116	0,00
15091	4116	0,00
15319	4116	0,00
15640	4216	0,00
15839	4216	0,00
17027	4116	1 000 000,00
17466	4116	0,00
17928	4216	0,00
29012	4116	0,00
33063	4116	242 676,00
33150	4116	0,00
34053	4116	0,00
89009	4213	0,00
89010	4213	0,00
89013	4113	0,00
89014	4113	0,00
89501	4213	0,00
89502	4213	0,00
89511	4213	0,00
89512	4213	0,00
89513	4213	0,00
89514	4213	0,00
89517	4213	0,00
89518	4213	0,00
90001	4113	0,00
90001	4116	0,00
90103	4213	0,00
90877	4213	0,00
98005	4111	0,00
98008	4111	0,00
98071	4111	19 749,00
98143	4111	0,00
98187	4111	0,00
98193	4111	0,00
98290	4111	0,00
98348	4111	0,00
Celkem:		1 568 281,00

XI. Příjmy z rozpočtu EU a související příjmy v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
0000	4116	103	1	0,00	21 900,00	36 401,40
0000	4116	103	5	0,00	123 800,00	206 274,60
0000	4116	104	1	0,00	0,00	2 466,00
0000	4116	104	5	0,00	0,00	11 534,00
Celkem:				0,00	145 700,00	256 676,00

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3111	5336	103	1	0,00	21 900,00	36 401,40
3111	5336	103	5	0,00	123 800,00	206 274,60
Celkem:				0,00	145 700,00	242 676,00

Odesláno dne

Došlo dne

Razítko

OBEC
HORNÍ OSEK
570 01 Litomyšl

Podpis vedoucího vykazující jednotky

Odpovídající za údaje o rozp.

Odpovídající za údaje o skut.
P. SEVEROVA
461631166

PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce Horní Újezd

IČ: 00579521

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
16. října 2017 jako dílčí přezkoumání
14. února 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, 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 a **bylo zahájeno dne 3 8. 2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. **Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 16. 10. 2017**
2. **Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 14.2.2018**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
  - Mgr. Simona Bublová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3. 7. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Ing. Radek Boštík - starosta obce**
Pavla Severová - účetní obce

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené 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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 14. 2. 2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

   - přezkoumán: Ano

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

   - přezkoumán: Ano

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 právnickými nebo fyzickými osobami

   - přezkoumán: Ano

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. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

   - přezkoumán: Ano

9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

   - přezkoumán: Ano

10. 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

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

    - přezkoumán: Ano

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

    - přezkoumán: Ano

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

    - přezkoumán: Ano

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

    - přezkoumán: Ano

15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

    - přezkoumán: Ano

16. 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

17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem

    - 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 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇨ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

➢

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 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 6,12 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Horní Újezd nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Horní Újezd dne 14. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Simona Bublová
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Horní Újezd o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Radek Boštík

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

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

Ing. Radek Boštík ....

starosta obce obce — podpis obce

Pavla Severová ....

účetní obce — podpis účetní obce

Převzal:

Ing. Radek Boštík ....

starosta obce obce — podpis obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 7.2. - 24.2.2017 ve výši přijmů a výdajů 5 819 500,- Kč včetně splátky úvěru
-

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválené usnesením ZO dne 28. 12. 2016

Rozpočtová opatření

- RO č. 1 schváleno ZO dne 24. 2. 2017 - zveřejněno od 28. 2. 2017
- RO č. 2 schváleno ZO dne 21. 4. 2017 - zveřejněno od 26. 4. 2017
- RO č. 3 schváleno ZO dne 16. 6. 2017 - zveřejněno od 22. 6. 2017
- RO č. 4 schváleno ZO dne 11. 8. 2017 - zveřejněno od 23. 8. 2017
- RO č. 5 schváleno ZO dne 22. 9. 2017 - zveřejněno od 3. 10. 2017
- do výkazu FIN 2 - 12 M zavedeno ve schválené výši

Rozpočtový výhled

- návrh zveřejněn 4. 4. 2017 - 21. 4. 2017
- střednědobý výhled na rok 2018 - 2020 schválený usnesením ZO dne 21. 4. 2017
- zveřejněn na internetových stránkách od 24. 4. 2017

Schválený rozpočet

- ZO schválilo dne 24.2.2017 ve výši příjmů 5 819 500,- Kč, výdaje 5 819 500,- Kč včetně financování splátky úvěru ve výši 306 000,- Kč
- na internetových stránkách zveřejněn od 28. 2. 2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ve schváleném rozpočtu u příspěvkové organizace MŠ na položce 5331 ve výši 210 000,- Kč
- oznámeno MŠ dopisem ze dne 27. 2. 2017

Závěrečný účet

- návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněn 28. 2. -21. 4. 2017 i elektronicky
- schválený usnesením ZO dne 21. 4. 2017 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření obce bez výhrad
- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ode dne 24. 4. 2017

Bankovní výpis

- Výpisy z účtu č. 1283417379/0800 vedeného u ČS v číselné řadě 13 - 18 za období 5 - 6/2017
- Výpisy z účtu č. 94-9517591/0710 vedeného u ČNB v číselné řadě 12 - 16 za období 5 - 6/2017
- Výpisy z úvěrového účtu č. 376576489/0800 vedeného u ČS v číselné řadě 1 - 6 za období 1/2017 - 6/2017
- Výpisy z úvěrového účtu č. 438927409/0800 vedeného u ČS - dosud nečerpáno
- Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ke dni 30. 6. 2017 ověřeny a souhlasí na účetní stav účtu 231 v rozvaze sestavené za období 06/2017.
- Zůstatky jednotlivých úvěrových účtů ke dni 30. 6. 2017 ověřeny a souhlasí na účetní stav účtu 451 v rozvaze sestavené za období 06/2017.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 1. 1. 2003 - pokladní hotovost
- ze dne 4. 1. 2016 - za peněžní prostředky na účtech

Evidence poplatků

- vedena ručně dle jednotlivých poplatníků a datumu úhrady
- předpisy zaúčtovány dokladem č. 200001 ze dne 10. 1. 2017

Faktura

- faktury dodané - č. 60 - 78 v období 5/2017 - 6/2017 včetně předpisů
- faktury vydané - za období 5/2017 - 8/2017 - včetně předpisů

Kniha došlých faktur

- vedena ručně za období 1 - 12/2017 v číselné řadě 1 - 1829

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně za období 2 - 12/2017 v číselné řadě 1/17 - 18/17

Mzdová agenda

- vedena ručně v excelové tabulce

Odměňování členů zastupitelstva

- Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 7. 11. 2014, poté upraveno na ZO 15. 12. 2015, poté upraveno na ZO dne 21. 4. 2017
- Starosta byl do 30.4.2017 neuvolněný a od 1. 5.2017 se stal uvolněným
- Výše odměn byla stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů
- Ověřeno na výplatní listiny za období 4/2017 - 7/2017
- Počet zastupitelů: původně 9, nyní 8
- Počet obyvatel k 1. 1. 2017: 423

Pokladní doklad

- pokladní doklady výdajové č. V35 - V57 a příjmové doklady č. P28 - P72 za období 5/2017 - 6/2017

Pokladní kniha (deník)

- vedena ručně za období 1 - 6/2017

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30. 6. 2017 a 31. 12. 2017

Rozvaha

- sestavená ke dni 30. 6. 2017 a 31. 12. 2017
- Hospodářský výsledek přeúčtován na účet 432 v rozvaze ke dni 30. 6. 2017

Účetní doklad

- účetní doklad 100013 - 100015 - banka, 200013 - 200015 - předpisy faktur, 300005 - pokladna za období 5/2016

Účtový rozvrh

- předložen na rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30. 6. 2017 a 31. 12. 2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30. 6. 2017
- HV za rok 2016 ve výši 52 975,52 Kč
- ZO schválilo dne 24.2.2017 včetně převodů do fondů - ve výši 42 380,00 Kč do fondu odměn, do rezervního fondu ve výši 10 595,52 Kč

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30. 6. 2017
- kontrola převodu HV do rezervního fondu a do fondu odměn

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č. 1/2016 ze dne 1. 3. 2017 na finanční dar ve výši 23 000,- Kč pro Město Litomyšl schválený usnesením ZO dne 18. 11. 2016

Dohody o provedení práce

- DPP ze dne 1. 8. 2017 - údržba obecních pozemků
- DPP ze dne 1. 8. 2017 - údržba obecních pozemků
- DPP ze dne 1. 6. 2017 - dovoz dětí do MŠ, zhotovení obědů
- DPP ze dne 1. 6. 2017 - praní prádla v MŠ
- DPP ze dne 20. 3. 2017 - pomocné práce v lese
- DPP ze dne 1. 10. 2017 - volby úklid a obálkování a roznos volebních lístků

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 31. 1. 2011 - na dobu neurčitou - řidič, pomocný dělník, údržba veřejné zeleně, pomocné práce v lese, včetně platového výměru ze dne 1. 7. 2017
- Pracovní smlouva ze dne 31. 3. 2017 - na dobu určitou do 30. 11. 2017 - pomocný dělník VPP, včetně platového výměru ze dne 1. 7. 2017
- Pracovní smlouva ze dne 31. 3. 2017 - na dobu určitou do 30. 11. 2017 - pomocný dělník VPP, včetně platového výměru ze dne 1. 7. 2017
- Pracovní smlouva ze dne 1. 9. 2017 - na dobu určitou do 31. 10. 2017 - zkrácený úvazek 0,75- pomocný dělník, včetně platového výměru ze dne 1. 9. 2017
- Platové výměry v souladu s Přílohou č. 2 k nařízení vlády č. 564/2006 Sb. v platném znění.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- veřejnoprávní smlouva č. 7/2017 ze dne 22.3.2017 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 2 000,- Kč pro SDH Desná na výchovu dětí a mládeže, rozvoj sportovních a volnočasových aktivit v rámci SDH Desná, termín vyúčtování do 15. 12. 2017, poskytnuto na základě žádosti ze dne 6. 2. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 24.2. 2017
-
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 4/2017 ze dne 22.3.2017 pro Rybářský kroužek Horní Újezd ve výši 3 000,- Kč na úhradu nákladů spojených s organizací dětských rybářských závodů a dětského kempu, termín vyúčtování do 15.11.2017, žádost ze dne 23.2.2017 - schváleno usnesením ZO dne 24.2. 2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z POV evidenční č. OŽPZ/17/22554 ze dne 27. 6. 2017 - neinvestiční dotace na akci "Prodejna smíšeného zboží v obci Horní Újezd" ve výši 30 000,- Kč na položce 4122 - poskytnuta na základě vyúčtování předloženého do 20. 2. 2017
-
- Smlouva o poskytnutí dotace z POV evidenční č. OŽPZ/17/22388 ze dne 27. 6. 2017 - investiční dotace na akci "Rekonstrukce veřejného osvětlení v části obce Víska" ve výši 50% ze skutečných nákladů maximálně ve výši 110 000,- Kč na položce 4222- vyúčtování ze dne 20. 11. 2017 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 444 376,36 Kč

- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017 přiznáno 19.749,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 3. 2. 2017. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 19 769 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. oo doplatek ve výši 20,- Kč nežádáno.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 11. 8. 2017 s Tělovýchovnou jednotou Horní Újezd z.s. - předmět nájmu pozemek .č. 1111/5 za účelem provozování sportovních aktivit a za účelem zbudování hřiště pro děti, sportovce a veřejnost - doba nájmu do 31. 12. 2027 - záměr zveřejněn 24. 7. - 11. 8. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 11. 8. 2017

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

- Kupní smlouva ze dne 22. 5. 2017 na prodej pozemku p.č. 619/9, 612/10,613/1 a 612/11 a nákup pozemku p.č. 610/6 - návrh zveřejněn 5. 4. 2017 - 21. 4. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 21. 4. 2017 - návrh na vklad 24. 5. 2017 - do majetku účtováno dokladem č. 200019 na účet 031/042 ve výši 60,- Kč a 300005 na účet 554/031 ve výši 2 220,90 Kč
-
- Kupní smlouva ze dne 28. 6. 2017 na nákup pozemku p.č. 854/2, 1148/1 a 1162/2 v k.ú. Horní Újezd u Litomyšle - schváleno usnesením ZO dne 16. 6. 2017 - návrh na vklad 7. 7. 2017 - zařazeno do majetku dokladem č. 100019 ze dne 10. 7. 2019 na účet 031/042 ve výši 173 578,- Kč
-
- Darovací smlouva ze dne 19. 6. 2017 na převod pozemků Pardubickému kraji - schváleno usnesením ZO dne 24. 2. 2017 - návrh na vklad 5. 9. 2017 - zaúčtováno dokladem č. 200033 na účet 401/031

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 0438927409 z Českou Spořitelnou ze dne 1. 3. 2017 na částku 6 mil. Kč pro projekt" Vestavba bytových jednotek do stávající školy Horní Újezd čp. 164" splatná do 31. 12. 2032 - schválena snesením ZO dne 24. 2. 2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 16 k podrozvaze
- Směrnice č. 15 k opravným položkám
- Směrnice č. 14 reálná hodnota majetku určeného k prodeji
- Směrnice č. 13 odpisový plán
- Směrnice č. 12 o inventarizaci
- Směrnice č. 9 k časovému rozlišení
- Směrnice č. 8 k poskytování cestovních náhrad včetně dodatku k 1.1.2017
- Směrnice č. 6 k harmonogramu účetní závěrky, včetně dodatku k 1. 1. 2017
- Směrnice č. 5 k systému zpracování účetnictví, včetně dodatku k 1. 1. 2017
- Směrnice č. 4 k pokladní službě, včetně dodatku k 1. 1. 2017
- Směrnice č. 3/2007 k oběhu účetních dokladů, včetně přílohy s podpisovými vzory
- Směrnice č. 2/2007 k evidenci majetku, včetně dodatku k 1. 1. 2017
- Směrnice č. 1 k finanční kontrole, včetně přílohy č. 2 s podpisovými vzory

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne :
- 18. 11. 2016 - finanční dar
- 28. 12. 2016 - rozpočtové provizorium

- 24. 2. 2017 - poskytnuté dotace, rozpočet 2017, převody pozemků, RO č. 1, přijetí úvěru
- 21. 4. 2017 - odměny neuv. zast., účetní závěrka, střednědobý výhled, RO č. 2, závěrečný účet
- 16. 6. 2017 - převody pozemků, RO č. 3
- 11. 8. 2017 - RO č. 4, pronájem pozemků
- 22. 9. 2017 - RO č. 5

Daňové přiznání DPPO

- za rok 2016 předloženo - proúčtováno na položku 1122 a 5365 ve výši 75 430,- Kč

Finanční výbor

- Zápis ze dne 6. 2. 2017 - příprava rozpočtu na rok 2017
- Zápis ze dne 17. 4. 2017 - RO 1 a 2, účetní závěrka obce, rozpočet MŠ
- Zápis ze dne 9. 6. 2017 - hospodaření obce ke 31. 5. 2017
- Zápis ze dne 7. 8. 2017 - RO č. 4
- Zápis ze dne 22. 9. 2017 - RO č. 5
- Zápis ze dne 12. 10. 2017 - RO č. 6, hospodaření obce a MŠ

Kontrolní výbor

- Zápis ze dne 20. 3. 2017 - kontrola plnění usnesení ZO ze dne 24. 2. 2017
- Zápis ze dne 15. 9. 2017 - kontrola plnění usnesení ZO

Obecně závazné ukazatele

- OZV č. 2/2012 o místní poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- OZV č. 1/2011 o místním poplatku ze psů
- OZV č 3/2000 o místních poplatcích - za užívání veřejného prostranství, ze vstupného
- dle výkazu FIN 2 12M jsou vybírány poplatky za odpady (položka 1340), ze psů (položka 1341), poplatek za užívání veřejného prostranství (položka 1343)
-

Účetní závěrka

- schválena usnesením ZO dne 21. 4. 2017
- protokol o schválení předložen