Obec Horní Újezd, IČO 00579521

Schválený závěrečný účet za rok 2018

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

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018 (v Kč)

	Schválený rozp.	Upravený rozp.	Skutečnost 31.12.18	% plnění
Tř. 1-daňové příjmy	6 134 600,-	6 168 300,-	6 168 356,04	100
Tř. 2-nedaňové př.	346 000,-	443 900,-	447 852,49	100
Tř. 3 – kapitálové př.	20 000,-	52 000,-	52 438,-	100
Tř. 4 – přijaté dotace	10 572 700,-	1 547 846,-	1 547 631,-	100
Příjmy celkem	**17 073 300,-**	**8 212 046,-**	**8 216 277,53**	**100**
Tř. 5 – běžné výdaje	4 650 100,-	5 966 746,-	5 943 536,27	100
Tř. 6 – kapitálové výd	19 222 300,-	13 793 900,-	13 791 082,-	100
Výdaje celkem	**23 872 400,-**	**19 760 646,-**	**19 734 618,27**	**100**
Saldo: příjmy-výdaje	-6 799 100,-	-11 548 600,-	-11 518 340,74	112
Tř. 8 - financování				
- úvěr	6 000 000,-	6 000 000,-	6 000 000,-	100
- krátkodobé půjčky	0	3 000 000,-	3 000 000,-	100
- uhrazené splátky	-306 000,-	-342 000,-	-341 167,-	100
- prostř. min. let	0	838 500,-	-17 556,56	
- operace pen. účtů	0	0	824 917,-	
- podílové listy	1 105 100,-	2 052 100,-	2 052 147,30	100
Financování celkem	6 799 100,-	11 548 600,-	11 518 340,74	100

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2018 ..... 640 650,23 Kč
Běžný účet k 31. 12. 2018 ..... 760 408,20 Kč (1. 1. 2018 ..... 742 851,64 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. 18	% plnění
Neinv. př.od zřizovatele	210 000,-	159 720,-	76
Neinv. př. od Pard. kraje	1 429 811,-	1 429 811,-	100
Neinv. dot. - šablony	36 375,-	36 375,-	100
Rezervní fond		151 784,-	
Fond odměn		107 817,-	
Výsledek hospodaření		+67 890,97	

Stavy účtu k 31. 12. 2018 (Kč) :

BÚ	787 555,92
FKSP	27 843,95
pokladna	11 406,-

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	67 946,-	58 793,-	87
Pard. kraj	správa	4112	85 600,-	85 600,-	100
Úřad práce	vpp	4116	289 278,-	289 278,-	100
Pard. kraj	Šablony pro MŠ	4116	352 319,-	352 319,-	100
Pard. kraj	Dotace SDH	4116	3 600,-	3 600,-	100
MZ	Oprava křížku	4116	96 388,-	96 388,-	100
Pard. kraj	prodejna	4122	52 500,-	52 500,-	100
Pard. kraj	MK	4122	120 000,-	120 000,-	100
Pard. kraj	Oprava pomník	4122	280 000,-	280 000,-	100
Pard. kraj	Mlýn č. 10	4122	180 000,-	180 000,-	100
Pard. kraj	Kult. aktivity	4122	20 000,-	20 000,-	100

7. Přezkoumání hospodaření.

Ve dnech 26.10. 2018 a 24. 1. 2019 bylo finančním odborem Pardubického kraje provedeno přezkoumání hospodaření Obce Horní Újezd. Ve zprávě o výsledku přezkoumání ze dne 24. 1. 2019 je v zápisu uvedeno: **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

V Horním Újezdu dne 5. 2. 2019

Schváleno dne 22. 2. 2019, bod č. 4

Vyvěšeno dne: 25. 2. 2019
(v elektronické podobě)

.....
ing. Radek Boštík, starosta

Přílohy u vyvěšení v elektronické podobě:
- kopie výkazu Fin 2 – 12 M k 31. 12. 2018
- kopie zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

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. 2018
v Kč na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO:
2018	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	1 253 100,00	1 273 100,00	1 273 099,60
0000	1112	Daň z příjmu fyz. osob placená poplatník	34 000,00	30 000,00	29 912,50
0000	1113	Daň z příjmu fyz. osob vybíraná srážkou	100 800,00	118 800,00	118 058,69
0000	1121	Daň z příjmů práv. osob	1 163 800,00	1 083 800,00	1 083 401,89
0000	1122	Daň z příjmů práv. osob za obce	0,00	108 000,00	107 920,00
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	2 733 300,00	2 670 300,00	2 670 767,11
0000	1334	Odvody za odnětí půdy ze zem. půd. fon	0,00	9 700,00	9 793,43
0000	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění f.lesa	0,00	0,00	398,40
0000	1340	Poplatek za provoz systému KO	230 000,00	237 000,00	237 317,00
0000	1341	Poplatek ze psů	6 600,00	6 600,00	6 150,00
0000	1343	Poplatek ze užívání veř. prostr.	0,00	0,00	50,00
0000	1361	Správní poplatky	3 000,00	3 000,00	2 770,00
0000	1382	Zrušený odv. z loterií a pod. her kromě	20 000,00	31 000,00	31 068,74
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	590 000,00	597 000,00	597 648,68
0000	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	67 946,00	67 946,00
0000	4112	NI př.transf. ze st.r. v rám. souh. dotv	85 600,00	85 600,00	85 600,00
0000	4116	Ost. NI př.transfer. ze státního rozp.	96 300,00	741 800,00	741 585,00
0000	4122	NI. př. transf. od krajů	0,00	652 500,00	652 500,00
0000	4216	Ost. př. transfery ze státního rozpočtu	10 390 800,00	0,00	0,00
0000	****		**16 707 300,00**	**7 716 146,00**	**7 715 987,04**
1012	**Podnikání a restr. v zeměděl. a potrav.**				
1012	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	25 000,00	28 500,00	28 420,00
1012	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	80 000,00	117 000,00	117 709,00
1012	3111	Příjmy z prodeje pozemků	20 000,00	46 000,00	46 400,00
1012	****		**125 000,00**	**191 500,00**	**192 529,00**
1031	**Pěstební činnost**				
1031	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	70 000,00	28 500,00	28 500,00
1031	****		**70 000,00**	**28 500,00**	**28 500,00**

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. věcí a jejic	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	31 000,00	31 380,00
3111	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	11 600,00	11 677,00
3111	****		**21 000,00**	**42 600,00**	**43 057,00**
3316	**Vydavatelská činnost**				
3316	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000,00	1 000,00	1 400,00
3316	****		**1 000,00**	**1 000,00**	**1 400,00**
3319	**Ost. záležitosti kultury**				
3319	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	5 000,00	29 000,00	29 479,00
3319	****		**5 000,00**	**29 000,00**	**29 479,00**
3326	**Poř.,zach. a obn. hodnot míst. kult...**				
3326	2141	Příjmy z úroků	0,00	0,00	38,89
3326	****		**0,00**	**0,00**	**38,89**
3349	**Ost. záležitosti sdělovacích prostředk**				
3349	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	0,00	0,00	150,00
3349	****		**0,00**	**0,00**	**150,00**
3392	**Zájmová činnost v kultuře**				
3392	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejic	6 000,00	3 500,00	3 500,00
3392	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	7 000,00	7 014,00
3392	****		**6 000,00**	**10 500,00**	**10 514,00**
3612	**Bytové hospodářství**				
3612	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	5 400,00	5 375,00
3612	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejic	70 000,00	79 000,00	79 965,00
3612	****		**70 000,00**	**84 400,00**	**85 340,00**
3619	**Ostatní rozvoj bydlení a byt. hospodářst**				
3619	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejic	0,00	2 000,00	2 000,00
3619	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	0,00	700,00
3619	****		**0,00**	**2 000,00**	**2 700,00**
3631	**Veřejné osvětlení**				
3631	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	17 400,00	17 463,00
3631	****		**0,00**	**17 400,00**	**17 463,00**
3639	**Komunální služby a územní rozvoj j.n.**				
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	3 000,00	2 964,00
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejic	16 000,00	13 000,00	12 960,00
3639	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	0,00	4 300,00	4 300,00

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3639	****		**16 000,00**	**20 300,00**	**20 224,00**
3722	**Sběr a odvoz komunálních odpadů**				
3722	2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	9 300,00	9 337,00
3722	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	8 000,00	3 000,00	2 619,00
3722	****		**8 000,00**	**12 300,00**	**11 956,00**
3725	**Využívání a zneškodňování komunál.odpadů**				
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	35 000,00	40 000,00	40 716,50
3725	****		**35 000,00**	**40 000,00**	**40 716,50**
6171	**Činnost místní správy**				
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	3 000,00	3 000,00	2 750,00
6171	****		**3 000,00**	**3 000,00**	**2 750,00**
6310	**Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací**				
6310	2141	Příjmy z úroků	0,00	1 400,00	1 423,10
6310	****		**0,00**	**1 400,00**	**1 423,10**
6409	**Ostatní činnost j.n.**				
6409	3201	Příjmy z prodeje akcií	0,00	6 000,00	6 038,00
6409	****		**0,00**	**6 000,00**	**6 038,00**
Celkem			**17 073 300,00**	**8 212 046,00**	**8 216 277,53**

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	0,00	1 000,00	1 000,00
1012	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	4 000,00	3 838,00
1012	5164	Nájemné	700,00	700,00	703,00
1012	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	40 000,00	38 104,50
1012	5361	Nákup kolků	2 000,00	1 000,00	1 000,00
1012	5362	Platby daní a poplatků st. rozpočtu	0,00	300,00	253,00
1012	6130	Pozemky	72 300,00	0,00	0,00
1012	****		**80 000,00**	**47 000,00**	**44 898,50**
1031	**Pěstební činnost**				
1031	5021	Ostatní osobní výdaje	13 400,00	50 000,00	49 758,00
1031	5163	Služby peněžních ústavů	1 500,00	1 500,00	1 510,00
1031	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	22 600,00	22 510,00
1031	****		**34 900,00**	**74 100,00**	**73 778,00**
1070	**Rybářství**				
1070	5222	Neinv.transf. spolkům	13 000,00	13 000,00	13 000,00
1070	****		**13 000,00**	**13 000,00**	**13 000,00**
2141	**Vnitřní obchod**				
2141	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	0,00	0,00
2141	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	0,00	45,00
2141	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	3 400,00	2 923,00
2141	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	50 000,00	59 700,00	60 049,45
2141	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subj. - PO	80 000,00	105 000,00	105 000,00
2141	****		**180 000,00**	**168 100,00**	**168 017,45**
2212	**Silnice**				
2212	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	25 000,00	0,00	0,00
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	4 500,00	4 488,00
2212	****		**40 000,00**	**4 500,00**	**4 488,00**
2219	**Ost. záležitosti pozemních komunikací**				
2219	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	800,00	887,00
2219	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	20 000,00	15 400,00	15 441,00
2219	6121	Budovy, haly a stavby	0,00	22 000,00	21 094,00
2219	****		**20 000,00**	**38 200,00**	**37 422,00**
2321	**Odvád. a čišt.odp.vod a nakládání s kaly**				
2321	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	0,00	0,00
2321	****		**100 000,00**	**0,00**	**0,00**
2334	**Revitalizace říčních systémů**				
2334	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	600,00	532,00
2334	5169	Nákup ostatních služeb	16 000,00	16 000,00	15 688,30
2334	****		**16 000,00**	**16 600,00**	**16 220,30**

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3111	**Mateřské školy**				
3111	5021	Ostatní osobní výdaje	10 000,00	6 800,00	6 784,00
3111	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	2 500,00	2 510,00
3111	5154	Elektrická energie	30 000,00	32 000,00	31 190,00
3111	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	49 100,00	49 101,00
3111	5321	Neinvestiční transfery obcím	19 000,00	19 000,00	19 000,00
3111	5331	Neinv. přísp. zřízeným PO	210 000,00	210 000,00	210 000,00
3111	5336	Neinv.transf. zřízeným PO	0,00	353 000,00	352 319,00
3111	****		**279 000,00**	**672 400,00**	**670 904,00**
3314	**Činnosti knihovnické**				
3314	5021	Ostatní osobní výdaje	3 600,00	3 600,00	3 000,00
3314	5136	Výdaje na knihy, učební pomůcky a tisk	5 000,00	1 800,00	1 801,00
3314	5139	Nákup materiálu j.n.	1 400,00	0,00	0,00
3314	5229	Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	1 000,00	1 000,00	1 000,00
3314	****		**11 000,00**	**6 400,00**	**5 801,00**
3319	**Ost. záležitosti kultury**				
3319	5139	Nákup materiálu j.n.	13 000,00	14 500,00	14 506,00
3319	5169	Nákup ostatních služeb	13 000,00	15 500,00	15 496,00
3319	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	2 400,00	2 308,00
3319	5194	Věcné dary	7 000,00	7 000,00	6 890,00
3319	****		**33 000,00**	**39 400,00**	**39 200,00**
3326	**Poř.,zach. a obn. hodnot míst. kult...**				
3326	5163	Služby peněžních ústavů	0,00	0,00	356,30
3326	5169	Nákup ostatních služeb	330 000,00	202 000,00	201 330,00
3326	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	0,00	200 000,00	200 000,00
3326	****		**330 000,00**	**402 000,00**	**401 686,30**
3330	**Činnosti registr.církví a nábožen. spol.**				
3330	5222	Neinv.transf. spolkům	3 000,00	3 000,00	3 000,00
3330	****		**3 000,00**	**3 000,00**	**3 000,00**
3341	**Rozhlas a televize**				
3341	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	5 800,00	5 802,00
3341	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	10 000,00	0,00	0,00
3341	****		**10 000,00**	**5 800,00**	**5 802,00**
3349	**Ost. záležitosti sdělovacích prostředk**				
3349	5169	Nákup ostatních služeb	22 000,00	32 000,00	31 820,50
3349	****		**22 000,00**	**32 000,00**	**31 820,50**
3392	**Zájmová činnost v kultuře**				
3392	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	8 000,00	7 935,00
3392	5151	Studená voda	0,00	900,00	899,00
3392	5153	Plyn	5 000,00	19 000,00	18 854,00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3392	5154	Elektrická energie	4 000,00	7 700,00	7 677,00
3392	5169	Nákup ostatních služeb	81 000,00	36 000,00	35 281,48
3392	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	10 000,00	27 000,00	26 285,00
3392	****		**105 000,00**	**98 600,00**	**96 931,48**
3399	**Zálež.kultury,církví a sděl.prostředků**				
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	8 000,00	7 873,00
3399	5161	Poštovní služby	0,00	3 100,00	3 104,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	120 000,00	100 000,00	99 226,50
3399	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	20 000,00	612 000,00	611 477,00
3399	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	8 300,00	8 231,00
3399	****		**140 000,00**	**731 400,00**	**729 911,50**
3419	**Ost. tělovýchovná činnost**				
3419	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	232 000,00	112 000,00	112 059,00
3419	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	57 500,00	28 500,00	27 543,00
3419	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	20 500,00	10 000,00	9 917,00
3419	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	0,00	190,00
3419	5141	Úroky vlastní	27 000,00	22 000,00	21 791,70
3419	5151	Studená voda	2 000,00	3 600,00	3 599,00
3419	5154	Elektrická energie	50 000,00	70 000,00	69 391,00
3419	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	1 979,00
3419	5169	Nákup ostatních služeb	2 000,00	2 000,00	1 769,20
3419	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	20 000,00	3 600,00	3 584,00
3419	5222	Neinv.transf. spolkům	0,00	47 000,00	46 920,00
3419	5229	Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	45 000,00	0,00	0,00
3419	6121	Budovy, haly a stavby	900 000,00	8 000,00	7 516,00
3419	6322	Investiční transf. spolkům	0,00	900 400,00	900 324,00
3419	****		**1 358 000,00**	**1 209 100,00**	**1 206 582,90**
3421	**Využití volného času dětí a mládeže**				
3421	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 500,00	1 440,00
3421	5169	Nákup ostatních služeb	7 000,00	5 400,00	5 308,00
3421	****		**7 000,00**	**6 900,00**	**6 748,00**
3612	**Bytové hospodářství**				
3612	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	600,00	553,00
3612	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	7 800,00	7 745,00
3612	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	10 000,00	1 500,00	1 412,43
3612	****		**10 000,00**	**9 900,00**	**9 710,43**
3613	**Nebytové hospodářství**				
3613	5154	Elektrická energie	2 500,00	2 500,00	1 643,00
3613	****		**2 500,00**	**2 500,00**	**1 643,00**
3619	**Ostatní rozvoj bydlení a byt. hospodářst**				
3619	5153	Plyn	0,00	9 600,00	9 600,00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3619	5154	Elektrická energie	0,00	25 000,00	24 763,00
3619	5163	Služby peněžních ústavů	0,00	900,00	840,50
3619	6121	Budovy, haly a stavby	17 890 000,00	12 523 500,00	12 523 421,00
3619	****		**17 890 000,00**	**12 559 000,00**	**12 558 624,50**
3631	**Veřejné osvětlení**				
3631	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	0,00	0,00
3631	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 000,00	889,00
3631	5154	Elektrická energie	70 000,00	66 000,00	65 720,00
3631	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	0,00	0,00
3631	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	15 000,00	0,00	0,00
3631	****		**110 000,00**	**67 000,00**	**66 609,00**
3639	**Komunální služby a územní rozvoj j.n.**				
3639	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	291 400,00	518 400,00	517 930,00
3639	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	72 500,00	128 000,00	127 978,00
3639	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	26 100,00	50 100,00	50 164,00
3639	5131	Potraviny	0,00	0,00	398,00
3639	5132	Ochranné pomůcky	0,00	1 500,00	1 470,00
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	7 500,00	7 457,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	5 000,00	5 750,00
3639	5151	Studená voda	0,00	5 000,00	4 608,00
3639	5154	Elektrická energie	0,00	0,00	643,00
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	80 000,00	66 000,00	66 111,46
3639	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	2 000,00	1 596,00
3639	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	90 000,00	66 000,00	65 773,00
3639	5329	Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov.	62 000,00	20 000,00	19 795,00
3639	5492	Dary obyvatelstvu	0,00	10 000,00	10 000,00
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení	340 000,00	332 000,00	331 540,00
3639	****		**972 000,00**	**1 211 500,00**	**1 211 213,46**
3722	**Sběr a odvoz komunálních odpadů**				
3722	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 800,00	1 795,00
3722	5169	Nákup ostatních služeb	235 000,00	237 400,00	237 321,00
3722	6121	Budovy, haly a stavby	20 000,00	8 000,00	7 187,00
3722	****		**255 000,00**	**247 200,00**	**246 303,00**
3745	**Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň**				
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	5 500,00	5 435,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	21 000,00	21 031,00
3745	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	220 000,00	408 000,00	407 038,20
3745	5329	Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov.	80 000,00	41 000,00	40 762,00
3745	****		**300 000,00**	**475 500,00**	**474 266,20**
4319	**Ost. výdaje souvis. se soc. poradenstvím**				
4319	5222	Neinv.transf. spolkům	10 000,00	10 000,00	10 000,00
4319	****		**10 000,00**	**10 000,00**	**10 000,00**

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
5212	**Ochrana obyvatelstva**				
5212	5901	Nespecifikované rezervy	20 000,00	0,00	0,00
5212	****		**20 000,00**	**0,00**	**0,00**
5512	**Požární ochrana - dobr. část**				
5512	5019	Ostatní platy	7 000,00	7 000,00	7 084,00
5512	5154	Elektrická energie	2 000,00	3 800,00	3 816,00
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	1 000,00	0,00	0,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	14 000,00	15 000,00	14 830,00
5512	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	4 000,00	0,00	0,00
5512	5222	Neinv.transf. spolkům	3 000,00	1 000,00	1 000,00
5512	****		**31 000,00**	**26 800,00**	**26 730,00**
6112	**Zastupitelstva obcí**				
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	546 000,00	540 000,00	539 507,00
6112	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	123 000,00	123 000,00	122 125,00
6112	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	49 900,00	44 900,00	44 597,00
6112	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	27 100,00	0,00	0,00
6112	****		**746 000,00**	**707 900,00**	**706 229,00**
6115	**Volby do zastupitelstev ÚSC**				
6115	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	24 000,00	23 217,00
6115	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	4 500,00	4 490,00
6115	5151	Studená voda	0,00	100,00	67,00
6115	5153	Plyn	0,00	1 000,00	949,00
6115	5154	Elektrická energie	0,00	200,00	220,00
6115	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	4 300,00	4 250,00
6115	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	0,00	1 100,00	1 096,00
6115	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	1 600,00	1 558,00
6115	****		**0,00**	**36 800,00**	**35 847,00**
6118	**Volba prezidenta republiky**				
6118	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	13 000,00	12 597,00
6118	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	2 946,00	2 826,00
6118	5151	Studená voda	0,00	0,00	50,00
6118	5153	Plyn	0,00	1 000,00	972,00
6118	5154	Elektrická energie	0,00	300,00	233,00
6118	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	4 000,00	3 850,00
6118	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	0,00	900,00	869,00
6118	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	1 600,00	1 560,00
6118	****		**0,00**	**23 746,00**	**22 957,00**
6171	**Činnost místní správy**				
6171	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	294 000,00	306 000,00	305 195,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	2 000,00	2 000,00	2 604,00
6171	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	73 500,00	77 000,00	76 738,00
6171	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	26 500,00	28 000,00	27 630,00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6171	5038	Pov. poj. na úrazové pojištění	5 000,00	4 100,00	4 025,00
6171	5136	Výdaje na knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 700,00	1 624,00
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	15 000,00	3 000,00	2 704,00
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	60 000,00	59 756,00
6171	5153	Plyn	22 000,00	22 000,00	20 799,00
6171	5154	Elektrická energie	20 000,00	33 000,00	32 776,00
6171	5161	Poštovní služby	3 000,00	3 000,00	2 908,00
6171	5162	Služby elektronických komunikací	25 000,00	20 000,00	20 980,89
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s IT a kom	13 000,00	13 000,00	12 492,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb	120 000,00	58 000,00	57 135,06
6171	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	30 000,00	1 000,00	102,00
6171	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	2 000,00	2 000,00	2 372,00
6171	5222	Neinv.transf. spolkům	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6171	5229	Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	4 500,00	6 000,00	5 668,00
6171	5321	Neinvestiční transfery obcím	2 500,00	500,00	411,00
6171	****		**671 000,00**	**642 300,00**	**637 919,95**
6310	**Příjmy a výdaje z úvěr. financ. operací**				
6310	5163	Služby peněžních ústavů	13 000,00	12 000,00	11 147,80
6310	****		**13 000,00**	**12 000,00**	**11 147,80**
6320	**Pojištění funkčně nespecifikované**				
6320	5163	Služby peněžních ústavů	60 000,00	52 000,00	51 286,00
6320	****		**60 000,00**	**52 000,00**	**51 286,00**
6399	**Ost. finanční operace**				
6399	5365	Platby daní a poplat.kraj.,obcím a st.f	0,00	108 000,00	107 920,00
6399	****		**0,00**	**108 000,00**	**107 920,00**
Celkem			**23 872 400,00**	**19 760 646,00**	**19 734 618,27**

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	3 000 000,00	3 000 000,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8114	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátk. prostřed.na účtech	8115	0,00	838 500,00	-17 556,56
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	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8124	-306 000,00	-342 000,00	-341 167,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8125	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8127	1 105 100,00	2 052 100,00	2 052 147,30
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	824 917,00
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	6 799 100,00	11 548 600,00	11 518 340,74

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	6 134 600,00	6 168 300,00	6 168 356,04
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	346 000,00	443 900,00	447 852,49
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	20 000,00	52 000,00	52 438,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	10 572 700,00	1 547 846,00	1 547 631,00
Příjmy celkem	4050	17 073 300,00	8 212 046,00	8 216 277,53
Konsolidace příjmů	4060	0,00	0,00	0,00
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	652 500,00	652 500,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	17 073 300,00	8 212 046,00	8 216 277,53
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	4 650 100,00	5 966 746,00	5 943 536,27
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	19 222 300,00	13 793 900,00	13 791 082,00
Výdaje celkem	4240	23 872 400,00	19 760 646,00	19 734 618,27
Konsolidace výdajů	4250	0,00	0,00	0,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	21 500,00	19 500,00	19 411,00
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	142 000,00	61 000,00	60 557,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	1 000,00
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	23 872 400,00	19 760 646,00	19 734 618,27
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	-6 799 100,00	-11 548 600,00	-11 518 340,74
Třída 8 - Financování	4450	6 799 100,00	11 548 600,00	11 518 340,74
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	6 799 100,00	11 548 600,00	11 518 340,74

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	742 851,64	760 408,20	-17 556,56
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	742 851,64	760 408,20	-17 556,56
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	229 278,00
13101	4116	60 000,00
13229	4116	0,00
13234	4116	0,00
14004	4116	3 600,00
14008	4116	0,00
15091	4116	0,00
15319	4116	0,00
15640	4216	0,00
15839	4216	0,00
17027	4116	0,00
17466	4116	0,00
17928	4216	0,00
29012	4116	0,00
29027	4116	96 388,00
33063	4116	352 319,00
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	22 946,00
98071	4111	0,00
98143	4111	0,00
98187	4111	45 000,00
98193	4111	0,00
98290	4111	0,00
98348	4111	0,00
Celkem:		809 531,00

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	0,00	52 847,85
3111	5336	103	5	0,00	0,00	299 471,15
3619	6121	107	1	0,00	0,00	2 934 278,75
3619	6121	107	5	0,00	0,00	9 201 985,25
3639	5011	104	1	0,00	0,00	30 803,00
3639	5011	104	5	0,00	0,00	144 779,00
3639	5031	104	1	0,00	0,00	3 360,00
3639	5031	104	5	0,00	0,00	19 097,00
3639	5032	104	1	0,00	0,00	1 448,00
3639	5032	104	5	0,00	0,00	6 635,00
Celkem:				0,00	0,00	12 694 705,00

Odesláno dne

Došlo dne

Razítko

OBEC
HORNÍ ÚJEZD
570 01 Litomyšl

Podpis vedoucího vykazující jednotky

Odpovídající za údaje o rozp.

Odpovídající za údaje o skut.



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce Horní Újezd

IČ:00579521

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
26. října 2018 jako dílčí přezkoumání
24. ledna 2019 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 2.8.2018 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

1. **Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 26.10.2018 .**
2. **Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 24.1.2019.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- 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 9. 7. 2018.

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 24.1.2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2018

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

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 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇨ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

➢

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 ..... 146,05 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce/města Horní Újezd překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Částka představující 5% z rozdílu mezi výší dluhu a 60% průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost činí 272 480,- Kč.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Horní Újezd dne 24. ledna 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová
.....
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 14 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta obce 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, nájemní 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, nekoupil cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek neuskutečnil ani 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.

OBEC
HORNÍ UJEZD
570 01 Litomyšl

Ing. Radek Boštík ....
starosta obce podpis starosty obce

Pavla Severová ....
účetní obce podpis účetní obce

Převzal:

OBEC
HORNÍ UJEZD
570 01 Litomyšl

Ing. Radek Boštík ....
starosta obce podpis starosty obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu byl vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě na internetových stránkách obce v zákonné lhůtě 15 dní od 11.2.2018 - 28.2.2018.
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena na zasedání ZO dne 20.12.2017.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno na zasedání ZO dne 28.2.2018, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 5.3.2018. Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno na zasedání ZO dne 16.4.2018, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 19.4.2018. Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno na zasedání ZO dne 1.6.2018, zveřejněno na internetových stránkách obce dne6.6.2018. Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno na zasedání ZO dne 27.7.2018, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 15.8.2018. Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno na zasedání ZO dne 7.9.2018, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 27.9.2018. Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno na zasedání ZO dne 31.10.2018, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 8.11.2018. Rozpočtové opatření č. 7 bylo schváleno na zasedání ZO dne 12.12.2018, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 21.12.2018. Rozpočtové změny byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 k 31.12.2018 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na rok 2018 byl projednán a schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 28.2.2018 jako schodkový, v příjmové části ve výši 17.073.300,- Kč, ve výdajové části ve výši 23.872.400,-Kč, schodek krytý částečně úvěrem ve výši 6.000,000,-Kč a z části prodejem podílových listů ve výši 1.105.100,-Kč, z financování jsou hrazeny také splátky dlouhodobého úvěru ve výši 306.000,-Kč. Rozpočet na rok 2018 byl zanesen do výkazu Fin 2-12 ve schválené výši. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 5.3.2018.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	V rámci schváleného rozpočtu obce pro MŠ ve výši 210000,-Kč ze dne 28.2.2018, ve Fin 2-12 na položce 5331. Oznámeno dopisem ze dne 8.3.2018.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 - 2021 byl vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dní od 16.5.2018 - 1.6.2018. Střednědobý výhled rozpočtu byl projednán a schválen na zasedání ZO

	dne 1.6.2018. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 1.6.2018.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce za rok 2017 byl vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dní od 6.3.2018 do 16.4.2018. Závěrečný účet byl projednán a schválen na zasedání ZP dne 16.4.2018 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet včetně všech povinných příloh byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 17.4.2018.
Bankovní výpis	Bankovní účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 20036-1283417379/0800 ze dne 30.9.2018 a za období 8 - 9/2018. Bankovní účet vedený u ČNB - účet č. 94-9517591/0710 ze dne 27.9.2018 a za období 8 - 9/2018 a 12/2018. Bankovní účet vedený u ČS, a. s. - účet č. 1283417379/0800 ze dne 30.9.2018 a za období 8 - 9/2018 a 12/2018. Úvěrový účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 438927409/0800 ze dne 30.9.2018 a za období 8 - 9/2018 a 12/2018. Úvěrový účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 376576489/0800 ze dne 30.9.2018 a za období 8 - 9/2018 a 12/2018. Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018. Zůstatky peněžních prostředků na úvěrových účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 451 ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 1.1.2003. Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 4.1.2016.
Evidence majetku	Pro rok 2018 veden programem Triada.
Evidence poplatků	Vedena pro rok 2018 ručně dle jednotlivých poplatníků, předpis na poplatky zaúčtován dokladem č. 200001 ze dne 10.1.2018, TKO ve výši 230000,-Kč a psi ve výši 6000,-Kč zápisem 315/606.
Faktura	Došlé faktury uhrazené bankovním výpisem za srpen - září roku 2018, včetně účtování předpisů a zaúčtování. Vydané faktury od dokladu č. 1/18 do dokladu č. 9/18, včetně účtování předpisů a zaúčtování.
Hlavní kniha	Za rok 2018 sestavena v programu Triada.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2018 ze dne 12.12.2018 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 12.12.2018. Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 22.1.2019 bez inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2018. Inventarizace zahájena 2. 1. 2019 a ukončena 22.1.2019.
Kniha došlých faktur	Za rok 2018 vedena ručně v číselné řadě 1/18 - 14/18.
Kniha odeslaných faktur	Za rok 2018 vedena ručně v číselné řadě 1 - 252.
Mzdová agenda	Pro rok 2018 vedena ručně.
Odměňování členů	Starosta obce je pro výkon funkce uvolněn. Výše odměny byla od

zastupitelstva	1.1.2018 stanovena ve správné výši. Výše odměny byla k 31.10.2018 stanovena ve správné výši. Výše odměn neuvolněným zastupitelům obce byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 7.11.2014 ode dne přijetí usnesení. Změna odměňování schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 21.4.2017. Ověřeno na rekapitulaci mezd. Výše odměn neuvolněným zastupitelům obce byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 31.10.2018 s platností od 1.11.2018. Ověřeno na rekapitulaci mezd.
Pokladní doklad	Za období 8 a 9/2018 - příjmové pokladní doklady od dokladu č. P176 do dokladu č. P187 a výdajové pokladní doklady od dokladu č. V60 do dokladu č. V71, vč. zaúčtování.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha za období 8 - 9/2018 a k 31.12.2018 vedená ručně. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30.9.2018. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31.12.2018.
Příloha rozvahy	Sestavena k 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Rozvaha	Sestavena k 30.9.2018 a k 31.12.2018. Hospodářský výsledek roku 2017 byl přeúčtován na účet 432.
Účetní deník	Sestaven po dnech a dokladech v programu Triada.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 200007 ze dne 10.3.2018 - proúčtování daně z příjmů právnických osob za rok 2017. Účetní doklad č. 200007 ze dne 10.3.2018 - přeúčtování hospodářského výsledku obce za rok 2017.
Účtový rozvrh	Za rok 2018 sestaven v programu Triada.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Výkaz zisku a ztráty	Sestaven k 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Sestavená ke dni 30.9.2018.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Sestavený ke dni 30.9.2018.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva evidenční číslo OŽPZ/18/24081, kterou Pardubický kraj daruje obci Horní Újezd peněžní dar ve výši 10 000,- Kč za umístění v krajském kole soutěže "Vesnice roku 2018". Darovací smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce č. 6/2018 ze dne 7.9.2018. Darovací smlouva ze dne 30.1.2018, kterou Zemědělské družstvo Dolní Újezd daruje obci Horní Újezd masné výrobky a PHM v hodnotě 2 500,- Kč.

	Darovací smlouva CVP 2017 ze dne 22.12.2017, kterou obec Horní Újezd daruje Městu Litomyšl peněžní částku 19 000,- Kč na podporu projektu "Cestou vzájemného porozumění ve vzdělávání na území ORP Litomyšl". Darovací smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.12.2017.
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce ze dne 10.1.2018 - kompletace a roznos volebních lístků, příprava a úklid volební místnosti. Dohoda o provedení práce ze dne 1.4.2018 - pomocné práce v lese. Dohoda o provedení práce ze dne 1.9.2018 - praní prádla v MŠ. Dohoda o provedení práce ze dne 1.9.2018 - zhotovení obědů.
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 27.4.2018 uzavřená na dobu určitou do 31.10.2018, včetně platového výměru ze dne 27.4.2018. Pracovní smlouva ze dne 27.4.2018 uzavřená na dobu určitou do 31.10.2018, včetně platového výměru ze dne 27.4.2018. Pracovní smlouva ze dne 27.4.2018 uzavřená na dobu určitou do 31.10.2018, včetně platového výměru ze dne 27.4.2018.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 3/2018 z rozpočtu obce Horní Újezd, příjemce dotace je Sbor dobrovolných hasičů Horní Újezd, dotace ve výši 1 000,- Kč na okrsek Dolní Újezd. Vyúčtování poskytnuté dotace předložit poskytovateli do 15.11.2018. Ke dni kontroly nebylo vyúčtováno. Poskytnutí neinvestiční dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 28.2.2018. Žádost ze dne 22.1.2018. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 7/2018 z rozpočtu obce Horní Újezd, příjemce dotace je Sbor dobrovolných hasičů Desná, dotace ve výši 2 000,- Kč na financování činnosti dětí a mládeže v rámci SDH. Vyúčtování poskytnuté dotace předložit poskytovateli do 15.11.2018. Ke dni kontroly nebylo vyúčtováno. Poskytnutí neinvestiční dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 28.2.2018. Žádost ze dne 8.12.2017. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 9/2018 z rozpočtu obce Horní Újezd, příjemce dotace je Myslivecký spolek Horní Újezd, dotace ve výši 8 000,- Kč na financování provozu mysliveckého spolku. Vyúčtování poskytnuté dotace předložit poskytovateli do 15.11.2018. Ke dni kontroly nebylo vyúčtováno. Poskytnutí neinvestiční dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 28.2.2018. Žádost ze dne 27.2.2017.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace z POV evidenční č. OŽPZ/18/22525 ze dne 15.6.2018 - neinvestiční dotace na akci "Oprava místní komunikace na p.č. 1278/2" ve výši 50% ze skutečných nákladů, maximálně ve výši 120 000,- Kč na položce 4122. Smlouva schválena na zasedání ZO dne 1.6.2018. Vyúčtování ze dne 26.9.2018 - čerpáno v plné výši, podíl PK na akci ve výši 39%. Celkové náklady na akci ve výši 304.697,40 Kč - doloženo fakturou od DS Delta s.r.o. na částku 304.697,40 Kč s datem úhrady 13.9.2018.

	Smlouva o poskytnutí dotace z Podprogramu 1 - Podpora kulturních aktivit na rok 2018, evidenční číslo smlouvy OKSCR/18/23165 ze dne 15.6.2018 - neinvestiční dotace na akci "Kulturní odpoledne v obci Horní Újezd" ve výši 70% skutečných vynaložených nákladů maximálně 10.000,-Kč. Smlouva schválena na zasedání ZO dne 1.6.2018. Vyúčtování ze dne 1.8.2018 - čerpáno v plné výši, podíl PK ve výši 10%. Celkové náklady na akci ve výši 97.000,-Kč. K vyúčtování doložena faktura č. 104 produkce dechové hudby Lácaranka ze dne 23.6.2018 na částku 22.000,-Kč s datem úhrady 28.6.2018. Neinvestiční dotace PK na "Obnovu pietního místa věnovaného obětem I. světové války a kamenné podezdívky" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z dotačního programu Obnova pietních míst věnovaných událostem a obětem I. světové války evidenční číslo OR/18/23844 ze dne 31.8.2018 byla poskytnuta dotace ve výši 280 000,- Kč, tj. maximálně 50% ze skutečných nákladů. Vyúčtování realizované obnovy předložit poskytovateli nejpozději do 30.11.2018, vyúčtováno dne 5.11.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 27.7.2018. Neinvestiční dotace PK na realizaci akce "Horní Újezd, zhotovení projektové dokumentace stávajícího stavu historické části vodního mlýnu čp. 10" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Podprogramu 4 - Podpora subjektů činných v oblasti kultury v Pardubickém kraji na rok 2018 evidenční číslo OKSCR/18/24776 ze dne 14.11.2018 byla poskytnuta dotace ve výši 180 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2018, vyúčtováno dne 10.12.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 31.10.2018.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním volby prezidenta republiky v roce 2018 (pol. 4111, ÚZ 98008). Na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce přiznáno 22 946,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6118. Předběžné vyúčtování dotace vyhotoveno dne 28.2.2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 22 957,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí v roce 2018 (pol. 4111, ÚZ 98187) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 18-x přiznáno 45.000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Dle předložených

	dokladů čerpáno ve výši 35.847,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Předběžné vyúčtování ze dne 20.11.2018. Předběžná výše vratky je 9.153,-Kč.
Smlouvy nájemní	Smlouva o nájmu pozemku ze dne 1.8.2018, předmětem nájmu je část pozemku p.č. 159/1 o výměře 305 m2 v k.ú. Horní Újezd u Litomyšle za účelem parkování osobního automobilu v mobilní garáži (v blízkosti garáží obce), jako zahrádku a altán (v blízkosti 6.BJ). Smlouva byla uzavřena na dobu neurčitou a byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 1.6.2018. Záměr pronájmu pozemku byl zveřejněn na úřední desce obce od 15.5.2018 do 1.6.2018.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 4.5.2018 na prodej pozemku p.č. 1007/8 o výměře 85 m2 v k.ú. Horní Újezd u Litomyšle. Doložka dle zákona o obcích - záměr vyvěšen od 12.12.2017 do 27.2.2018. Prodej pozemku byl schválen na zasedání ZO dne 28.2.2018. Návrh na vklad ze dne 29.5.2018, vyřazeno z majetku dokladem č. 300005 ze dne 31.5.2018 zápisem 554/031 v účetní hodnotě. Kupní smlouva ze dne 20.4.2018 na prodej pozemků p.č. 1007/3 trvalý travní porost o výměře 990 m2 a p.č. 1008/2 ostatní plocha o výměře 310 m2 v k.ú. Horní Újezd u Litomyšle. Doložka dle zákona o obcích - záměr vyvěšen od 15.3.2018 do 13.4.2018. Prodej pozemku byl schválen na zasedání ZO dne 16.4.2018. Návrh na vklad ze dne 27.6.2018, vyřazeno z majetku dokladem č. 100017 v účetní hodnotě zápisem 554/031.
Smlouvy o přijetí úvěru	Smlouva o úvěru č. 0438927409 ze dne 1.3.2017, úvěrová částka ve výši 6 000 000,- Kč s čerpáním v roce 2018 - do 31.12.2018. Úvěrová smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 24.2.2017.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice pro poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, včetně ceníku služeb a úkonů za poskytované informace. Směrnice pro prodej a směnu pozemků z majetku obce. Směrnice pro vedení účetnictví obce, včetně podpisových vzorů. Směrnice č. 1 k finanční kontrole, včetně aktuálních podpisových vzorů. Směrnice č. 2/2007 k evidenci majetku, včetně dodatku č. 1. Směrnice č. 3/2007 k oběhu účetních dokladů. Směrnice č. 4 k pokladní službě, včetně dodatku č. 1. Směrnice č. 5 k systému zpracování účetnictví, včetně dodatku č. 1. Směrnice č. 6 k harmonogramu účetní závěrky, včetně dodatku č. 1. Směrnice č. 8 k poskytování cestovních náhrad, včetně dodatků č. 1 - 8. Směrnice č. 9 k časovému rozlišení. Směrnice č. 12 o inventarizaci. Směrnice č. 13 odpisový plán, včetně dodatku č. 1 a č. 2. Směrnice č. 14 reálná hodnota majetku určeného k prodeji. Směrnice č. 15 k opravným položkám pohledávek.

	Směrnice č. 15 k podrozvaze.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o výsledku veřejnosprávní finanční kontroly příspěvkové organizace Mateřské školy Horní Újezd ze dne 3.10.2018 - kontrola využívání neinvestičního příspěvku zřizovatele.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis včetně usnesení ze dne 20.12.2017 - schválení rozpočtového provizoria zápis včetně usnesení ze dne 28.2.2018 - schválení rozpočtu obce, účetní závěrka MŠ, poskytnutí dotací, RO1, prodej pozemku zápis včetně usnesení ze dne 16.4.2018 - schválení závěrečného účtu, účetní závěrka, prodej pozemku, RO2 zápis včetně usnesení ze dne 1.6.2018 - dotace z POV, rozpočet MŠ, RO3 zápis včetně usnesení ze dne 27.7.2018 - smlouvy s ČEZ, smlouva s Mikroregionem, RO4 zápis včetně usnesení ze dne 7.9.2018 - dar na Vesnici roku, prodej pozemku, RO5 zápis včetně usnesení ze dne 31.10.2018 - ustavující zastupitelstvo obce, schválení rozpočtového opatření č. 6 zápis včetně usnesení ze dne 12.12.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 7.
Finanční výbor	Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 19.2.2018 - projednání návrhu rozpočtu obce na rok 2018, projednání hospodaření příspěvkové organizace za rok 2017, přidělení dotací spolkům. Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 9.4.2018 - projednání závěrečného účtu obce za rok 2017, rozpočtové opatření č. 2, projednání účetní závěrky obce za rok 2017. Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 28.5.2018 - projednání střednědobého výhledu rozpočtu, projednání přidělení dotací, rozpočtové opatření č.3. Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 23.7.2018 - projednání přijatých dotací, rozpočtové opatření č. 4, seznámení s výsledkem hospodaření k 30.6.2018. Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 3.9.2018 - projednání výsledku hospodaření k 31.8.2018, rozpočtové opatření č. 5.
Kontrolní výbor	Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 22.3.2018 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce ze dne 28.2.2018 - bod 4, bod 15, bod 18. Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 20.8.2018 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce ze dne 27.7.2018 - bod 4, bod 5, bod 6.
Obecně závazné vyhlášky	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 Dle výkazu FIN 2 12M jsou vybírány poplatky za odpady (položka 1340), ze psů (položka 1341), poplatek za užívání veřejného prostranství (položka 1343)

	Předložena evidence právních předpisů obce.
Přiznání DPPO	Přiznání daně z příjmů právnických osob za rok 2017 předloženo. Daň ve výši 107 920,- Kč odpovídá zůstatku účtu 591 ve výkazu zisku a ztráty k 30.9.2018 - minulá období, ve výkazu pro hodnocení rozpočtu z k 30.9.2018 odpovídá zůstatku pol. 1122 v příjmech a par. 6399, pol 5365 ve výdajích.
Rozpočet příspěvkové organizace	Návrh rozpočtu příspěvkové organizace MŠ na rok 2018 byl vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě v zákonné lhůtě 15 dní od 16.5.2018 do 1.6.2018. Rozpočet příspěvkové organizace MŠ byl projednán a schválen na zasedání ZO dne 1.6.2018 a poté byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 6.6.2018.
Střednědobý výhled rozpočtu příspěvkových organizací	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace MŠ Dolní Újezd sestavený na roky 2019 - 2021 byl zveřejněn zřizovatelem ve dnech 20.11.2018 - 12.12.2018, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 12.12.2018. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 17.12.2018.
Účetní závěrka	Účetní závěrka za rok 2017 byla schválena na zasedání ZO dne 16.4.2018. Protokol účetní závěrky předložen.
Účetní závěrka příspěvkových organizací	Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2017 byla schválena na zasedání ZO dne 28.2.2018, výsledek hospodaření ve výši 46.319,82 Kč byl rozdělen do fondu odměn ve výši 37055,-Kč a do rezervního fondu ve výši 9264,82 Kč.