

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE ÚHLEJOV ZA ROK 2018

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

1. HOSPODAŘENÍ

ROZVAHA K 31. 12. 2018

AKTIVA	Stav k 1. 1. 2018	Stav k 31. 12. 2017
AKTIVA CELKEM	19241781,6	20600127,65
STÁLÁ AKTIVA	17753888,87	17972415,46
z toho:		
Dlouhodobý nehmotný majetek	123 314,00	116607
Dlouhodobý hmotný majetek	17 610 406,46	17855808,46
Dlouhodobý finanční majetek	20 000,00	0
Dlouhodobé pohledávky	168,41	0
OBĚŽNÁ AKTIVA	1487892,73	2627712,19
z toho		
Krátkodobé pohledávky	599 121,20	1081616,78
Krátkodobý finanční majetek	886 371,53	1534421,41
PASIVA	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2018
PASIVA CELKEM	19 241 781,60	20600127,65
ZDROJE KRYTÍ	13 828 492,66	13896689,1
CIZÍ ZDROJE	968 749,56	1374986,08
Z toho		
Dlouhodobé závazky	896 799,61	1175232,91
Dodavatelé	16 542,95	11026,2
Krátkodobé závazky	71 949,95	199753,17
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	252880,28	883913,09

V roce 2018 došlo k navýšení krátkodobých pohledávek:
účet 388 – dotace na stromořadí 188 179,30
účet 377 – předpis prodeje akcií 265 600,--, k příjmu došlo v roce 2019
a dlouhodobých závazků:

účet 472 – dotace Ministerstva životního prostředí 162 579,30
 - dotace KHK 235 200,--

Navýšení krátkodobých závazků:

účet 341 – daň z příjmů 49 210,--

účet 374 – vratka nevyčerpané dotace na volby 35 272,--
 nevyúčtovaná dotace na knihovnu 40 000,--

Za rok 2018 byla provedena inventarizace majetku, závazků a pohledávek.

2. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2018

Rozpočtové položky	Schválený rozpočet	Rozpočtové změny	Skutečnost k 31. 12. 2018
Třída 1 - Daňové příjmy	2127200	2167200	2161302,85
Třída 2 - Nedaňové příjmy	507380	519527	515251,85
Třída 3 - Kapitálové příjmy	100000	100000	0
Třída 4 - Přijaté dotace	83881	675584,3	991584,3
PŘÍJMY CELKEM	2818461	3462311,3	3668139
Třída 5 - Běžné výdaje	2719368	3350891,03	2492365,12
Třída 6 - Kapitálové výdaje	900000	1011290	408378
VÝDAJE CELKEM	3619368	4362181,03	2900743,12
SALDO: Příjmy – výdaje	-800907	-899869,73	767395,88

3. VYÚČTOVÁNÍ DOTACÍ ZA ROK 2018

Položka	Popis	Výše dotace v Kč	Vyčerpáno z dotace	Vratka
4111	Dotace neinvestiční volby Prezidenta ČR	22981	15267	7714
4116	Dotace neinvestiční ze st. rozpočtu Ministerstvo životního prostředí - stromořadí	162579,3	162579,3	0,00
4116	Dotace knihovna	40000	40000	0
4111	Dotace do zastupitelstva obce	30000	21678,03	8321,97
4216	Dotace Mze přístřešek	123924	123924	0
	celkem	379484,3	363448,33	16035,97

4. AUDIT KRAJSKÉHO ÚŘADU

- Hospodaření obce Úhlejev za rok 2018 bylo přezkoumáno pracovníky Krajského úřadu Královéhradeckého kraje dne 24. 10. 2018 a 14. 3. 2019 se závěrem:

vložit ze zápisu z auditu

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Úhlejev za rok 2017

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):

- Předmět:** Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
Právní předpis: Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů
§ 7 odst. 2 - Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.
- o Kontrolou inventarizace účtu 403 bylo zjištěno, že zůstatek účtu 403 v účetnictví je ve výši 5.239.723,46 Kč, ale v majetkové evidenci dle předloženého soupisu z majetkového programu je vykázán zůstatek ve výši 5.416.189,35 Kč. Rozdíl činí 176.465,89 Kč.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Úhlejev za rok 2017

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - obce Úhlejev - za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,44 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,09 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	14,81 %

