

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE HAVLOVICE 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

Údaje v tis. Kč	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2018
Třída 1 - Daňové příjmy	11 558 000,00	13 905 000,00	13 721 681,17
Třída 2 - Nedaňové příjmy	501 600,00	612 650,00	525 412,39
Třída 4 - Přijaté dotace	220 000,00	733 539,00	733 539,00
Příjmy celkem	12 279 600,00	15 251 189,00	14 980 632,56
Třída 5 - Běžné výdaje	12 034 600,00	13 265 689,00	9 646 413,42
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 780 000,00	3 509 000,00	3 595 904,58
Výdaje celkem	13 814 600,00	16 774 689,00	13 242 318,00
Třída 8 - financování			
Splátky úvěrů	-465 000,00	-476 500,00	-476 479,75
Změna stavu BÚ	2 000 000,00	2 000 000,00	-1 261 834,81
Financování celkem	1 535 000,00	1 523 500,00	-1 738 314,56

Stav bankovních účtů obce k datu 31. 12. 2018: 4 335 864,47 Kč

2) Hospodářská činnost obce

Obec účtuje o hospodářské činnosti, a to v těchto oblastech:

obecní lesy, obecní vodovod, pronájem kulturního domu, obecní traktor a pronájmy nebytových prostor sauny

činnost	Výnosy-plán	Výnosy skutečnost	Náklady-plán	Náklady- skutečnost	Zisk + Ztráta-
Pronájmy	12 400	12 400	3 000	3 700	8 700
Lesní hospodářství	100 000	381 300	50 000	308 000	73 300
Obecní vodovod	826 000	970 600	818 000	960 918	9 682
Kulturní dům	38 000	89 500	29 500	112 800	-23 300
Obecní traktor	82 000	84 500	101 000	135 400	-50 900
Česká pošta	42 000	40 100	0	6 900	33 200
Sauna	91 000	105 500	80 000	115 300	-9 800
Celkem	1 191 400	1 683 900	1 081 500	1 643 018	40 882
Převod z hlavního účtu		100 950			

Stav bankovního účtu hospodářské činnosti k 31.12.2018: 267 312,51 Kč
 Stav pokladny hospodářské činnosti k 31.12.2018: 47 356,00 Kč

Stav bankovního účtu opatrovníka k 31.12.2018: 24 173,89 Kč

3) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Stav k 31. 12. 2018 je 16,04 Kč

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Název organizace: ZŠ a MŠ Havlovice	
Hospodářský výsledek po zdanění	
- z hlavní činnosti	59 227,83
- z doplňkové činnosti	225 198,83
Celkem	284 426,66

Prostředky ve výši 284 426,66 Kč budou převedeny na rezervní fond.

Stav bankovních účtů příspěvkové organizace k 31.12.2018: 815 821,24 Kč.
 Běžný účet FKSP k 31.12.2018: 100 709,47 Kč

5) Významné transakce s majetkem (nad 100 tis. Kč)

Datum	Popis majetku	Pořizovací cena
26.03.2018	Cesta k urnovému háji	987 351,00
01.10.2018	Veřejné osvětlení Podhradí	342 325,00
19.12.2018	Pozemek č. 1276 - louka (za OÚ)	398 824,52
19.12.2018	Pozemek č. 1280/1 - ostatní plocha (za OÚ)	387 069,69
19.12.2018	Pozemek č. 1279 - louka (za OÚ)	194 626,36
19.12.2018	Pozemek č. st. 36 - zastavěná plocha (za OÚ)	110 495,38

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

ÚZ	název	přiděleno	čerpáno	rozdíl
	Dotace na výkon státní správy	227 000,00	227 000,00	0
98071	Dotace KÚ HK – volby do senátu	25 000,00	22 808,40	2 191,60
98008	Dotace KÚ HK – volba prezidenta	22 981,00	22 981,00	0
	Dotace KÚ HK hasičská technika	320 000,00	320 000,00	0
	Dotace KÚ HK hasiči - řidiči	20 000,00	20 000,00	0
98187	Dotace KÚ HK – volby do ZO	30 000,00	27 516,60	2 483,40
29014	MZe – dotace lesy	74 950,00	74 950,00	0
14004	Dotace KÚ HK hasiči - činnost	13 404,00	13 404,00	0
	Celkem	733 335,00	728 660,00	4 675,00

7) Vyúčtování transferů a finančních darů k příjemcům podpory z rozpočtu obce (v Kč)

Transfery:

Žadatel	Účel	Poskytnuto	Vyúčtováno
TJ Sokol	Zhotovení hřiště	200 000,00	200 000,00
Spolek havlovických sekáčů	Závody	10 000,00	10 000,00
Junák - český skaut	Modernizace vybavení	20 000,00	20 000,00
Sbor dobrovolných hasičů	Vybavení	220 000,00	220 000,00
Sbor dobrovolných hasičů	Mláďí vpřed	30 000,00	30 000,00
Spolek Letní běžky	Letní běžky	4 000,00	4 000,00
Spolek přátel Úpění	Úpění	3 000,00	3 000,00
Spolek JK Hubert	Akce	16 000,00	16 000,00
Přátelé folkloru Hoříčky	Festival	15 000,00	15 000,00
Přátelé folkloru Hoříčky	Košť	5 000,00	5 000,00
Český rybářský svaz	Výměna oken a dveří	325 000,00	325 000,00
Divadelní amatérský klub	Ochotnická činnost	7 000,00	7 000,00
Divadelní amatérský klub	Ochotnická činnost	8 000,00	8 000,00
Důchodci Havlovice	Zájezdy	25 000,00	25 000,00
Havlovický svaz malého fotbalu	Zápasy	20 000,00	20 000,00
Myslivecké sdružení Barchovan	Vybavení zázemí	75 000,00	75 000,00
Sdružení pro Vízmburk	Stavební práce	120 000,00	120 000,00
Městská knihovna Trutnov	Výměnné soubory	5 000,00	5 000,00
TJ Sokol	Zavlažování	100 000,00	100 000,00
Strašidelný les	Akce	3 000,00	3 000,00
Oblastní charita Trutnov	Služby	14 379,00	14 379,00
Oblastní charita Červený Kostelec	Provoz	10 000,00	10 000,00
	Kotlíková dotace	15 000,00	15 000,00
Celkem		1 250 379,00	1 250 379,00

Dary:

Obdarovaný	Účel	Poskytnuto
Sdružení vzájemné pomoci postižených	Činnost	2 000,00
Městské kulturní středisko ČK	Sborník	3 000,00
SDH		10 000,00
Obec Malé Svatoňovice	Rozhledna	30 000,00
Chalupění	Stavební práce	8 000,00
Bonifác	Aktivity pro děti a mládež	3 000,00
	Kotlíková dotace	20 000,00
Obec Prameny		11 000,00
Celkem		87 000,00

8) Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

I. Při přezkoumání hospodaření obce Havlovice za rok 2018

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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

- ❖ **Právní předpis:** Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů
- § 72 - Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.
 - Členům rady, kteří jsou nebo byly zároveň předsedy výborů a komisí, nebyla správně krácena odměna za výkon funkce v měsících říjen a listopad.
 - Konkrétně předsedovi finančního výboru nebyla krácena odměna v říjnu 2018 a tímto vznikl přeplatek ve výši 766,- Kč. Dále předsedovi kontrolního výboru nebyla krácena odměna v říjnu 2018 a tímto vznikl přeplatek ve výši 833,- Kč. Předsedovi stavební komise nebyla krácena odměna v říjnu 2018 a tímto vznikl přeplatek ve výši 833,- Kč, tento předseda obdržel rovněž odměnu za celý měsíc listopad 2018, přestože byl do funkce zvolen radou obce až 8.11.2018, tímto vznikl přeplatek ve výši 233,- Kč

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

c1

- v porušení rozpočtové kázně nebo ve vzniku správního deliktu podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů
 - Návrh rozpočtu územního samosprávného celku zveřejněný na úřední desce neobsahoval alespoň údaje o příjmech a výdajích rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Havlovice za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření - obce Havlovice - za rok 2018

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,35 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

IV. Ověření poměru dluhu obce Havlovice k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Ověřili jsme poměr dluhu obce Havlovice k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu, k vyslovení následujícího závěru. Z předložených podkladů vyplývá, že dluh nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výpočet poměru dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je uveden v Příloze č. 1, která je nedílnou součástí této Zprávy.

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

9) Přílohy:

- 1 - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - 31.12.2018
- 2 - Výkaz zisku a ztrát - 31.12.2018
- 3 - Rozvaha - 31.12.2018
- 4 - Příloha - 31.12.2018
- 5 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
(kontrolu provedl Krajský úřad Královéhradeckého kraje)
- 6 – Přehled hospodářské činnosti
- 7 – Přírůstky a úbytky majetku
- 8 – Inventarizační zpráva 2018
- 9 – Základní škola – výkazy – 31.12.2018

Přílohy v plném znění jsou zveřejněny na úřední desce obce Havlovice umožňující dálkový přístup a v listinné podobě na Obecním úřadě Havlovice.

V Havlovicích dne 6.5.2019