

Obecní úřad Žabovřesky n. Ohří
410 02 Lovosice

Průběžná zpráva z prověrky hospodaření ze dne 8. 4. 2019

1. Výkaz o plnění rozpočtu k 31. 12. 2018

	R	R upr.	Sk	%
Příjmy celkem po konsolidaci:	2 944	4 392	4 135	94,17
Výdaje celkem po konsolidaci:	2 944	5 333	5 282	99,04
výsledek	0	- 941	- 1 147	
daňové příjmy		3 611	3 602	99,17
nedaňové příjmy		152	142	93,37
přijaté transfery		11	10	94,73
přijaté dotace		618	381	61,67
běžné výdaje		5 333	5 282	99,04
kapitálové výdaje		-	-	-

Rozbor příjmů

- daňové příjmy ... v souladu se schváleným rozpočtem
- ostatní příjmy ... v souladu se schváleným rozpočtem

Rozbor výdajů

- provozní výdaje ... v souladu se schváleným rozpočtem
- kapitálové výdaje ... žádné nebyly

2. Prověrka významných položek za období 1 - 12 / 2018

Položka: 5137 – závady nezjištěny
 5139 – závady nezjištěny
 5166 – bez pohybu
 5169 – fa R-BUILT – výměna rozvaděče VO ... mělo být 511 a 5171
 5171 – závady nezjištěny
 6121 – bez pohybu.
 6122 – bez pohybu.
 6130 – bez pohybu.

3. Zápisy ze zastupitelstva za rok 2018

27.3.2018

- schválení účetní závěrky 2017
- závěrečný účet obce 2017

12.6.2018

- plán rozvoje sportu
- rekonstrukce komunikace – Pod pomníkem
- navýšení odměn pro starostu

25.9.2018

- žádost o odkoupení pozemku
- žádost o pokácení stromu
- sbírka – obce Prameny

30.10.2018

- volba starosty a místostarosty
- zřízení komisí a výborů

6.12.2018

- schválení rozpočtu na rok 2019

4. Zápisy z finančního výboru a z kontrolního výboru za rok 2018

Finanční výbor

27.3.2018

- závěrka obce rok 2017
- výsledky auditu za rok 2017

6.12.2018

- rozpočet obce na rok 2019
- rozpočtová opatření

Kontrolní výbor

Během sledovaného období se nekonal.

5. Inventarizace za rok 2018

Plán inventur a souhrnný inventarizační zápis doložen. Inventarizace majetku navazuje na účetnictví. Soupis pozemků bude dodán. Stavby běžných účtů dle výpisů navazují na účetnictví. Ostatní inventarizační zápisy řádně doloženy. Na inventarizačním zápisu opravit rok 2017 na rok 2018 včetně termínu zahájení a ukončení inventarizace. Směrnice o inventarizaci opravit datum platnosti, ponechalo se tam datum z loňského roku.

6. Účetní výkazy k 31.12.2018

Rozvaha

Aktiva celkem ... 5 544 466,75 Kč

Pasiva celkem ... 5 544 466,75 Kč

Prověrka rozvahy:

Účet: 231 – zůstatek účtu 231 souhlasí na výpisy z běžných účtů k 31.12.2018.

314.0000 – zůstatek 12.315 – záloha – Moraviapress ... PS = KS? Kdy bude zúčtováno?

341 – zůstatek MD 6 306,- Kč daň z příjmů ... doporučujeme si prověřit skutečnost, zda-li skutečně obec má přeplatek na dani z příjmů u správce daně. Pokud nikoliv, pak by se zůstatek tohoto účtu měl v roce 2018 odepsat do nákladů.

377 – zůstatek 11 369,- Kč ostatní krátkodobé pohledávky ... PS = KS? O co se jedná?

Počáteční stavy k 1.1.2018 navazují na konečné stavy rozvahových účtů k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

N celkem 5 314 624,25 Kč

V celkem 4 134 781,23 Kč

HV ... - 1 179 843,02 Kč ... navazuje na rozvahu

Prověrka výkazu zisku a ztráty:

Účet: 647 – zůstatek 10.200,- Kč výnosy z prodeje pozemků – M. Záruba ... **právní účinky vkladu byly v lednu 2018, ale tyto prodané pozemky nebyly v roce 2018 vyřazeny z majetku. Bude nutné tyto prodané pozemky vyřadit z majetku v roce 2019.**

Příloha

Bez zjištění (většinou bez náplně)

7. DM – zařazení, vyřazení, leasing za období 1 – 12 / 2018Zařazení – závady nezjištěny, jen drobný majetekVyřazení – během prověřovaného období nebyl žádný majetek vyřazen.**8. Návaznost rekapitulace mezd 12/2018 na rozvahu k 31.12.2018**

	<i>sestava</i>	<i>předvaha</i>	<i>rozdíl</i>
soc. pojištění	8 555	8 555	0
zdrav. poj.	9 834	9 834	0
daň	8 190	8 190	0
doplatek	61 136	62 836	1 700 nevyplacená dohoda – vyplaceno 1/19

9. Výběrová řízení za rok 2018Oprava komunikace – Pod pomníkem

- termín plnění 1.8.2018

- neinvestiční dotace

- termín ukončení 1.9.2018

- lhůta podání nabídek do 20.7.2018

- kritérium nejnížší cena

- nabídky : R-BUILT s.r.o. 1 806 863,86 Kč s DPH

SaM silnice mosty s.r.o. 1 821 503,17 Kč s DPH

Ekostavby Louny s.r.o. 1 935 274,00 Kč s DPH

- vybraný účastník společnost R-BUILT s.r.o. ... smlouva o dílo včetně dodatku č. 1

V Lounech dne 8. dubna 2019

LN - AUDIT s.r.o.
Na Valích 510, 440 01 Louny
IČO: 25408232
Ing. Tomáš Hora
auditor