

Svazek obcí Loučná

## Závěrečný účet „Svazku obcí Loučná“ k 31.12.2019

Vypracoval: Romana Vohradníková, účetní

Předkládá: Martin Staněk, předseda svazku

Projednáno na valné hromadě dne: 04.06.2020

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění zákona č. 24/2017 Sb., byl Závěrečný účet Svazku obcí Loučná zveřejněn na elektronické úřední desce Města Sezemice a na web stránkách Svazku obcí Loučná v termínu od 10.06.2020 – 30.06.2021

### Usnesení

Valná hromada projednala zprávu a

**a) bere na vědomí** zprávu ve věci závěrného účtu Svazku obcí Loučná za rok 2019

**b) v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb. schvaluje** celoroční hospodaření svazku za rok 2019 **bez výhrad.**

**c) schvaluje** závěrečný účet svazku za rok 2019

Součástí závěrečného účtu je:

1. plnění příjmů a výdajů rozpočtu v plném členění rozpočtové skladby
2. zpráva z auditu za rok 2019
3. inventarizace za rok 2019

**d) bere na vědomí** účetní závěrku svazku za rok 2019

**Přehled čerpání příjmů a výdajů dle rozpočtu:**

| <b>Příjmy k 31.12.2019</b>       | <b>Rozpočet</b>  | <b>Upravený rozpočet</b> | <b>Plnění k 31.12.2019</b> | <b>%</b>   |
|----------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|------------|
| <b>Třída 2 – nedaňové příjmy</b> | <b>22 200,-</b>  | <b>22 200,-</b>          | <b>19 506,05</b>           | <b>88</b>  |
| 2111 – ostatní příjmy            | 22 000,-         | 22 000,-                 | 19 500,-                   | 89         |
| 2141 – úrok                      | 200,-            | 200,-                    | 6,05                       | 3          |
| <b>Třída 4 - dotace</b>          | <b>200 000,-</b> | <b>981 000,-</b>         | <b>988 631,-</b>           | <b>101</b> |
| 4121 – příjmy od obcí            | 200 000,-        | 516 000,-                | 523 631,-                  | 101        |
| 4122 – dotace od krajů           |                  | 465 000,-                | 465 000,-                  | 100        |
| <b>Příjmy celkem</b>             | <b>222 200,-</b> | <b>1 003 200,-</b>       | <b>1 008 137,05</b>        | <b>100</b> |

| <b>Výdaje k 31.12.2019</b>          | <b>Rozpočet</b>  | <b>Upravený rozpočet</b> | <b>Plnění k 31.12.2019</b> | <b>%</b>   |
|-------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|------------|
| <b>§ 3399 záležitosti kultury</b>   |                  | <b>15 000,-</b>          | <b>15 000,-</b>            | <b>100</b> |
| 5169 – nákup služeb                 |                  | 15 000,-                 | 15 000,-                   | 100        |
| <b>§ 3639 komunální služby</b>      | <b>194 500,-</b> | <b>194 500,-</b>         | <b>146 420,08</b>          | <b>75</b>  |
| 5021 – ostatní osobní výdaje        | 12 000,-         | 12 000,-                 | 12 000,-                   | 100        |
| 5139 – nákup materiálu              | 2 000,-          | 2 000,-                  | 0,-                        | 8          |
| 5168 – služby zpracování dat        | 10 000,-         | 10 000,-                 | 8 261,08                   | 83         |
| 5169 – nákup služeb                 | 40 000,-         | 40 000,-                 | 9 949,-                    | 25         |
| 5167 - školení                      | 20 000,-         | 20 000,-                 | 20 000,-                   | 100        |
| 5173 - cestovné                     |                  | 3 000,-                  | 2 760,-                    | 92         |
| 5175 - pohoštění                    | 40 000,-         | 31 000,-                 | 17 500,-                   | 56         |
| 5194 – věcné dary                   |                  | 6 000,-                  | 5 602,-                    | 93         |
| 5161 - poštovné                     | 500,-            | 500,-                    | 348,-                      | 70         |
| 5229 - transfery nezisk. organizace | 70 000,-         | 70 000,-                 | 70 000,-                   | 100        |
| <b>§ 3745 – veřejná zeleň</b>       |                  | <b>766 000,-</b>         | <b>755 575,-</b>           | <b>99</b>  |
| 5137 – drobný hmotný dl. majetek    |                  | 594 000,-                | 591 321,-                  | 100        |
| 5139 – nákup materiálu              |                  | 155 000,-                | 154 259,-                  | 100        |
| 5171 – opravy a udržování           |                  | 17 000,-                 | 9 995,-                    | 59         |
| <b>§ 6171 – vnitřní správa</b>      |                  |                          | <b>0,-</b>                 |            |
| 5182 – zálohy pokladna              |                  |                          | 0,-                        |            |
| <b>§ 6310 – obecné příjmy</b>       | <b>2 500,-</b>   | <b>2 500,-</b>           | <b>1 114,-</b>             | <b>45</b>  |
| 5163 – služby peněž. ústavů         | 2 500,-          | 2 500,-                  | 1 114,-                    | 45         |
| <b>§ 6409 – nespécif. rezervy</b>   |                  |                          |                            |            |
| 5901 – rezerva                      | 205 200,-        | 205 200,-                | 0,-                        |            |
| <b>Výdaje celkem</b>                | <b>402 200,-</b> | <b>1 183 200,-</b>       | <b>918 109,08</b>          | <b>78</b>  |

**Financování**

|                               |                  |                    |                     |
|-------------------------------|------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Příjmy</b>                 | <b>222 200,-</b> | <b>1 003 200,-</b> | <b>1 008 137,05</b> |
| <b>Výdaje</b>                 | <b>402 200,-</b> | <b>1 183 200,-</b> | <b>918 109,08</b>   |
| <b>Financování - přebytek</b> | <b>180 000,-</b> | <b>180 000,-</b>   | <b>90 027,97</b>    |

**Rekapitulace**

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| Příjmy k 31.12.2019 | 1 008 137,05 |
| Výdaje k 31.12.2019 | - 918 109,08 |
| Přebytek r. 2018    | + 298 037,95 |

**Zůstatek na bankovním účtu k 31.12.2019**

**388 065,92**

**Důvodová zpráva:**

**Příjmy:**

V příjmech ve třídě 2 je příjem od obcí na kulturní akci. Dále je plnění na úroku z bankovního účtu.

Ve třídě 4 je rozpočtováno na členské příspěvky od obcí. Rozpočet byl povýšen o finanční spoluúčasti obcí na projektu „Zkvalitnění zázemí hřišť a propagace mikroregionu“. Dále byl rozpočet povýšen na položce 4121 – příspěvky od obcí (finanční spoluúčasti na projektu zkvalitnění zázemí hřišť).

**Výdaje:**

Ve výdajích je čerpáno dle rozpočtu, byly uhrazeny pravidelné platby (příspěvek Mas, vzdělávání, udržovací poplatek Gordic, odměna účetní).

Dotace na výše uvedený projekt byla vyčerpána a ukončena k 30.11.2019.

Hospodaření k 31.12.2019 skončilo přebytkem 388 065,92 Kč.

**Vyúčtování dotace na akci: „Zkvalitnění zázemí hřišť a propagace mikroregionu“****Přehled čerpání dotace:**

| obec          | Propagační materiál | zkvalitnění zázemí | celkem           | dotace            | Fakturace podíl obce |
|---------------|---------------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| Býšť          | 2 615,-             | 68 903,-           | 71 518,-         | 40 576,-          | 30 942,-             |
| Časy          | 2 615,-             | 56 563,-           | 59 178,-         | 40 576,-          | 18 602,-             |
| Dašice        | 2 615,-             | 0,-                | 2 615,-          | 1 830,50          | 784,50               |
| Choteč        | 2 615,-             | 0,-                | 2 615,-          | 1 830,50          | 784,50               |
| Chvojenec     | 2 615,-             | 66 333,-           | 68 948,-         | 40 576,-          | 28 372,-             |
| Kostěnice     | 2 615,-             | 98 972,-           | 101 587,-        | 40 576,-          | 61 011,-             |
| Lány          | 2 615,-             | 26 480,-           | 29 095,-         | 20 366,50         | 8 728,50             |
| Moravany      | 2 615,-             | 57 269,-           | 59 884,-         | 40 576,-          | 19 308,-             |
| Rokytno       | 2 615,-             | 77 924,-           | 80 539,-         | 43 576,-          | 36 963,-             |
| Sezemice      | 2 615,-             | 85 915,-           | 88 530,-         | 40 578,-          | 47 952,-             |
| Slepotice     | 2 615,-             | 67 494,-           | 70 109,-         | 40 576,-          | 29 533,-             |
| Spojil        | 2 615,-             | 64 423,-           | 67 038,-         | 40 576,-          | 26 462,-             |
| Úhřet.Lhota   | 2 615,-             | 51 304,-           | 53 919,-         | 40 576,-          | 13 343,-             |
| <b>Celkem</b> | <b>33 995,-</b>     | <b>721 580,-</b>   | <b>755 575,-</b> | <b>432 789,50</b> | <b>322 785,50</b>    |

**Vyúčtování finančních vztahů se SR, k rozpočtům krajů a obcí za r. 2018:**

| Dotace | Účelový znak | Ukazatel                          | Poskytnuto       | Použito          | Vypořádání |
|--------|--------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------|
| 4121   |              | Dotace od obcí                    | 523 631,-        | 523 631,-        | 0          |
| 4122   |              | Dotace od KÚ – zkvalitnění zázemí | 450 000,-        | 450 000,-        | 0          |
| 4122   |              | Dotace od KÚ - kultura            | 15 000,-         | 15 000,-         | 0          |
|        |              | <b>C e l k e m</b>                | <b>988 631,-</b> | <b>988 631,-</b> | <b>0</b>   |

Krajský úřad provedl dne 23. – 24. března 2020 audit hospodaření svazku za rok 2019, který skončil výrokem „**nebyly zjištěny chyby a nedostatky**“, zpráva je součástí závěrečného účtu svazku a účetní závěrky.

Součástí závěrečného účtu svazku a účetní závěrky za r. 2019 je zpráva HIK o provedené inventarizaci majetku k 31.12.2019.  
viz příloha

## Svazek obcí Loučná

### Zpráva HIK o výsledcích inventarizace za rok 2019

Inventarizace za rok 2019 byla provedena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s ustanoveními vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v souladu se Směrnicí o inventarizaci majetku a závazků a plánu inventur na rok 2019 k provedení inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv a jiných pasiv včetně skutečností účtovaných na podrozvahových účtech (dále jen „inventarizace majetku a závazků“).

**Předmětem** inventarizace byl majetek specifikovaný v plánu inventur na rok 2019.

Plán inventur schválen radou města dne 20.11.2019, us.č. R/162/23/2019.

DIK 1-5 byly vyhotoveny **inventurní soupisy** dle plánu inventur na rok 2019.

Inventury byly **zahájeny** 2.1.2020 v 08.00 hod.

Inventury byly **ukončeny** 28.1.2020 v 13.00 hod.

#### Závěr:

Dílčí inventarizační komise předložily v daném termínu soupisy majetku, které jsou uvedeny v příloze zápisu jako srovnávací tabulka. Vyhodnocením inventurních soupisů nebyly zjištěny žádné inv. rozdíly tj. nebyly předloženy DIK žádné návrhy na jejich vypořádání. DIK nepodala žádný návrh na preventivní opatření.

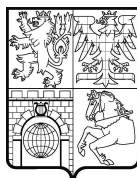
Zpráva HIK byla zpracovaná 31.1.2020 od 8.00 hod. – 13.00 hod.

#### Příloha:

Srovnávací tabulka

Seznam identifikátorů

| <b>Funkce:</b> | <b>Příjmení a jméno zaměstnance:</b> | <b>Podpis</b> |
|----------------|--------------------------------------|---------------|
| Předseda HIK   | Staněk Martin                        |               |
| Člen HIK       | Rálišová Irina                       |               |
| Člen HIK       | Vohradníková Romana                  |               |



## **PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad

Odbor finanční

### **Z P R Á V A**

## **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019**

### **dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Loučná**

**IČ: 0070953082**

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

24. září 2019 jako Dílčí přezkoumání

24. března 2020 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 8. 8. 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

---

#### **Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.**

**1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 24. 9. 2019.**

**2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na dálku dne 24. 03. 2020**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
  - Ing. Ivana Bednaříková dne 24. 9. 2019
  - Marcela Blažková

**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. 2019.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Martin Staněk - předseda svazku**

**Romana Vohradníková - účetní svazku**

## **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. 3. 2019.

### **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019 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 právníckými 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

**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 2019**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 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 ..... 0,08 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

### D.IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Sezemice dne 24. března 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

|  |  |
|--|--|
| Helena Lacušová<br>.....<br>kontrolor pověřený řízením přezkoumání | .....<br>podpis kontrolora pověřeného řízením<br>přezkoumání |
|--|--|

|  |                            |
|--|----------------------------|
| Marcela Blažková<br>.....<br>kontrolor | .....<br>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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Loučná o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Martin Staněk

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 kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, 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 neuskutečnil 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.

Martin Staněk  
.....  
předseda svazku dobrovolného svazku obcí

.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku  
obcí

Romana Vohradníková  
.....  
účetní svazku

.....  
podpis účetní svazku

Převzal:

Sezemice dne 24. března 2020

Martin Staněk  
.....  
předseda svazku dobrovolného svazku  
obcí

.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku  
obcí

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

| <b>Druh písemnosti</b>              | <b>Popis písemnosti</b>   |
|-------------------------------------|---|
| Návrh rozpočtu                      | Návrh rozpočtu na rok 2019 byl zveřejněn od 1. 11. 2018 do 27. 11. 2018 ve všech členských obcích také v elektronické podobě.   |
| Rozpočtová opatření                 | RO č. 1 - schváleno valnou hromadou dne 7. 5. 2019 - zveřejněno od 16. 5. 2019<br>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 8. 2019 ve schválené výši.<br>RO č. 2 - schváleno valnou hromadou dne 26. 11. 2019 - zveřejněno od 2. 12. 2019<br>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2019 ve schválené výši. |
| Schválený rozpočet                  | schválený valnou hromadou svazku dne 27. 11. 2018 v příjmech ve vší 222 200,- Kč a výdajích ve výši 402 200,- Kč kryto financováním ve výši 180 000,- Kč<br>do výkazu FIN 2-12 M zavedeno ve schválené výši<br>zveřejněn na webových stránkách Svazku obcí Loučná od 10. 12. 2018   |
| Střednědobý výhled rozpočtu         | předložen na roky 2020 - 2023<br>návrh zveřejněn 1. 11. 2018 - 20. 11. 2018<br>schválen valnou hromadou dne 27. 11. 2018<br>zveřejněn od 10. 12. 2018   |
| Závěrečný účet                      | Návrh závěrečného účtu za rok 2018 byl spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2018 zveřejněn na úředních deskách členských obcí svazku obcí od 17. 4. 2019 do 7. 5. 2019<br><br>Valná hromada svazku obcí ze dne 7. 5. 2019 schvaluje celoroční hospodaření svazku obcí za rok 2018 bez výhrad.<br>Závěrečný účet zveřejněn na web stránkách Svazku od 16. 5. 2019   |
| Bankovní výpis                      | bankovní výpisy KB a. s. č. ú. 19-8223190207/0100 v číselné řadě 1 - 8 za období 01 - 08/2019, včetně účtování pod č. řadou 10001 - 100028<br>Výpis z bankovního účtu vedený u Komerční banky ze dne 30.6.2019 ověřen na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet v rozvaze sestavené za období 06/2019.  |
| Dohoda o hmotné odpovědnosti        | ze dne 30. 1. 2000  |
| Faktura                             | vydané faktury včetně účtování předpisů hromadně pod č. dokladu 40001 - příspěvek na kulturu<br>došlé faktury včetně účtování předpisů jednotlivě pod č. dokladů 300001 – 300008  |
| Hlavní kniha                        | ke dni 31. 12. 2019   |
| Inventurní soupis majetku a závazků | Plán inventur na rok 2019 ze dne 7. 12. 2019 včetně jmenování inventarizační komise   |

|   |   |
|---|---|
|   | Proškolení inventarizační komise ze dne 7. 12. 2019<br>Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 27. 1. 2020 bez inventarizačních rozdílů<br>inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2019 účtů 022 a 082 zahájena 2. 1. 2020 a ukončena 27. 1. 2020  |
| Kniha došlých faktur                                      | za období 01-07/2019 vedena v excelu pod č. řadou 1 - 8   |
| Kniha odeslaných faktur                                   | za období 01-07/2019 vedena v excelu pod č. řadou 1 - 26  |
| Pokladní doklad   | pokladní doklady v č. řadě 1 - 8 za období 01-07/2019, včetně účtování  |
| Pokladní kniha (deník)                                    | za rok 2019 vedena ručně v č. řadě 1 - 8<br>zůstatek ke dni 30. 6. 2019 souhlasí na rozvahový účet 261 k danému datu  |
| Příloha rozvahy   | předložena k 30. 6. 2019 a 31. 12. 2019   |
| Rozvaha   | předložena ke dni 30. 6. 2019 a 31. 12. 2019 - hospodářský výsledek přeúčtován na účet 432 ve výši 49.671,55 Kč dokladem č. 100024 ze dne 30. 6. 2019   |
| Účetní deník  | předložen za období 01-06/2019  |
| Účtový rozvrh   | za rok 2019   |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu                       | Ke dni 31. 8. 2019 a 31. 12. 2019<br>závazné ukazatele dodrženy   |
| Výkaz zisku a ztráty                                      | předložen ke dni 30. 6. 2019 a 31. 12. 2019 - daňové přiznání DPPO za rok 2018 předloženo - nulová daňová povinnost   |
| Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí              | ze dne 10. 10. 2000<br>Sdělení o zápisu nových statutárních osob ze dne 14. 2. 2019 do rejstříku svazku obcí - KÚ PK  |
| Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí | ze dne 31. 12. 2001   |
| Dohody o provedení práce                                  | DPP ze dne 5. 4. 2019 na dobu určitou - zpracování inventur, závěrečného účtu a účetní závěrky  |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím     | Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. OŽPZ/19/23218 ze dne 10. 6. 2019 - neinvestiční dotace položka 4122 na akci "Zkvalitnění zázemí dětských hřišť a propagace mikroregionu " ve výši 70 % skutečných nákladů maximálně 450 000,- Kč .<br>Vyúčtování ze dne 10. 12. 2019 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 755 575,- Kč.<br><br>Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Příspěvky a zástity kanceláře hejtmana č. KH/19/22269 ze dne 10. 7. 2019 - neinvestiční dotace položka 4122 na akci "realizace Reprezentačního plesu svazku obcí Loučná dne 22. až 23. února 2019 v Kostěnicích" ve výši 15 000,- Kč .<br>Vyúčtování ze dne 13. 8. 2019 - čerpáno v plné výši - celkové náklady 22 632,- Kč |
| Vnitřní předpis a   | Směrnice č. 1/2014 o požadavcích na schvalování účetní závěrky  |

|  |   |
|--|---|
| směrnice   | dobrovolného Svazku obcí Loučná.<br>Směrnice č. 1/2016 - proces schvalování rozpočtu, jeho změn a kontroly dodržování rozpočtu.<br>Směrnice č. 2/2016 o postupu provádění a vedení pokladny.<br>Směrnice č. 3/2016 o evidenci majetku.<br>Směrnice č. 4/2016 o oběhu účetních dokladů.<br>Směrnice č. 5/2016 k vedení podrozvahové evidence.<br>Směrnice č. 6/2016 o účtování časového rozlišení a dohadných položek.<br>Směrnice č. 7/2016 o finanční kontrole |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | Zápisy včetně usnesení ze zasedání VH Svazku obcí "Loučná"<br>č. 4/2018 ze dne 27. 11. 2018 - rozpočet 2019, rozpočtový výhled<br>č. 1/2019 ze dne 12. 2. 2019<br>č. 2/2019 ze dne 7. 5. 2019 - závěrečný účet 2018, účetní závěrka 2018, RO č. 1 včetně POV<br>č. 3/2019 ze dne 10. 9. 2019 - hospodaření k 30. 6. 2019, dotace POV<br>č. 4/2019 ze dne 26. 11. 2019 - RO č. 2   |
| Účetní závěrka                                   | schválena 7. 5. 2019 schvalujícím tříčlenným orgánem - doloženo záznam hlasování o schválení účetní závěrky za rok 2018 ze dne 7. 5. 2019<br>VH Svazku obcí Loučná bere na vědomí schválení usnesením dne 7. 5. 2019<br>protokol o schválení předložen  |