

Svazek obcí Rokytno-Chvojenec



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

(v Kč)

sestavený ke dni 08.03.2017

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70962804
název	Svazek obcí Rokytno-Chvojenec
ulice, č.p.	30
obec	Chvojenec
PSČ, pošta	534 01

Kontaktní údaje

telefon	724180927
fax	
e-mail	svazekrokytno@email.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	1 400 000,00	3 435 815,00	3 453 774,67
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery		246 000,00	245 834,00
Příjmy celkem	1 400 000,00	3 681 815,00	3 699 608,67
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 400 000,00	1 400 000,00	1 417 899,87
211 Příjmy z vlastní činnosti	1 400 000,00	1 400 000,00	1 417 899,87
2141 Příjmy z úroků (část)		800,00	851,80
214 Výnosy z finančního majetku		800,00	851,80
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	1 400 000,00	1 400 800,00	1 418 751,67
2222 Ost.příjmy z fin.vyp.předch.let od jin.veř.r.		2 024 315,00	2 024 315,00
222 Přij.vratky transf.a ost.př.z fin.vyp.předch.l.		2 024 315,00	2 024 315,00
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů		2 024 315,00	2 024 315,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		10 700,00	10 708,00
232 Ostatní nedaňové příjmy		10 700,00	10 708,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy		10 700,00	10 708,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	1 400 000,00	3 435 815,00	3 453 774,67
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	1 400 000,00	3 435 815,00	3 453 774,67
4134 Převody z rozpočtových účtů		246 000,00	245 834,00
413 Převody z vlastních fondů		246 000,00	245 834,00
41 Neinvestiční přijaté transfery		246 000,00	245 834,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)		246 000,00	245 834,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	1 400 000,00	3 681 815,00	3 699 608,67

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 400 000,00	1 681 000,00	1 551 122,11
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	1 400 000,00	1 681 000,00	1 551 122,11
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	180 000,00	180 000,00	153 275,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	180 000,00	180 000,00	153 275,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění			500,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem			500,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	180 000,00	180 000,00	153 775,00
5134 Prádlo, oděv a obuv	2 500,00	6 200,00	6 210,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	113 000,00	13 000,00	10 900,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	280 000,00	262 597,58
513 Nákup materiálu	145 500,00	299 200,00	279 707,58
5151 Studená voda	10 000,00	17 000,00	16 906,00
5154 Elektrická energie	540 000,00	475 000,00	472 848,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	1 500,00	1 500,00	
515 Nákup vody, paliv a energie	551 500,00	493 500,00	489 754,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	1 500,00	1 500,00	1 000,00
5163 Služby peněžních ústavů	31 500,00	31 500,00	26 805,00
5169 Nákup ostatních služeb	230 000,00	281 000,00	280 180,70
516 Nákup služeb	263 000,00	314 000,00	307 985,70
5171 Opravy a udržování	70 000,00	9 800,00	1 903,00
5172 Programové vybavení		30 000,00	29 672,83
517 Ostatní nákupy	70 000,00	39 800,00	31 575,83
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 030 000,00	1 146 500,00	1 109 023,11
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům		8 500,00	8 401,00
5349 Ostatní převody vlastním fondům		246 000,00	245 834,00
534 Převody vlastním fondům		254 500,00	254 235,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		100 000,00	34 089,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům		100 000,00	34 089,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.		354 500,00	288 324,00
5901 Nespecifikované rezervy	190 000,00		
590 Ostatní neinvestiční výdaje	190 000,00		
59 Ostatní neinvestiční výdaje	190 000,00		
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 400 000,00	1 681 000,00	1 551 122,11
Výdaje celkem (třída 5+6)	1 400 000,00	1 681 000,00	1 551 122,11
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		2 000 815,00	2 148 486,56

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	2 009 315,00-	2 145 482,56-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		11 405,00-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		2 009 315,00-	2 156 887,56-

IV. STAVY A OBROT NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	19 758,48	1 899 645,90	1 919 404,38	1 899 645,90-
Běžné účty fondů ÚSC		245 836,66	245 836,66	245 836,66-
Běžné účty celkem	19 758,48	2 145 482,56	2 165 241,04	2 145 482,56-
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			245 836,66
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			245 836,66
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			245 836,66
Změna stavu			245 836,66-
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		24 523,00	24 523,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	42 435 823,86	110 999,98	42 546 823,84
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	135 460,00	80 000,00-	55 460,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	219 477,00	9 007,76	228 484,76
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	45 080,00		45 080,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	110 999,98	110 999,98-	
Požizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		24 523,00-	24 523,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	3 900 930,00-	754 168,00-	4 655 098,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	81 885,00-	71 253,00	10 632,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	219 477,00-	9 007,76-	228 484,76-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti			
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	27 737,00-	7 485,00-	35 222,00-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4134	Převody z rozpočtových účtů		246 000,00	245 834,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		8 500,00	8 401,00
5349	Ostatní převody vlastním fondům		246 000,00	245 834,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	--------------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Marciová EliškaPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Marciová EliškaPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Statutární zástupce

Pišová JaroslavaPodpisový záznam
statutárního zástupce

--



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

DSO Svazek obcí Rokytno-Chvojenec

IČ: 70962804

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 30. listopadu 2016 jako dílčí přezkoumání
- 11. května 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **DSO Svazek obcí Rokytno-Chvojenec za rok 2016** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), 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, **bylo zahájeno dne 27. 7. 2016 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 30. 11. 2016.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 11. 5. 2017.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miloslava Jílková
- kontroloři:
 - Mgr., Bc. Kateřina Juricová
 - Miroslava Pleskotová

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 4. 7. 2016.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byly přítomny: Petra Vrbatová - předsedkyně svazku

Eliška Marciová - 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 11. 5. 2017.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2016
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 hospodář 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 § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- 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 2016

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2016 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 1,24 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,52 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,0 %

Rokytno dne 11. května 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Miloslava Jílková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr., Bc. Kateřina Juricová
.....
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, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Rokytno - Chvojeneč o počtu 7 stran byla seznámena a její stejnopis převzala předsedkyně svazku paní Petra Vrbatová.

V kontrolovaném období DSO, dle prohlášení zástupců DSO nehospořil 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 přijetí nebo 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, 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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu 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.

Petra Vrbatová

.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedkyně dobrovolného
svazku obcí

Eliška Marciová

.....
účetní svazku

.....
podpis účetní dobrovolného svazku obcí

Petra Vrbatová

.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedkyně dobrovolného
svazku obcí

SVAZEK OBČÍ ROKYTNŮ - CHVOJENEC
534 01 CHVOJENEC 30
IČO: 709 62 804
DIČ: CZ70962804

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce od 1. 12. 2015 do 17. 12. 2015 také v elektronické podobě.

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 1/2016 schváleno valnou hromadou obcí dne 22. 6. 2016.
- Rozpočtové opatření č. 2/2016 schváleno valnou hromadou obcí dne 20. 12. 2016.

Rozpočtový výhled

- sestavený na roky 2017 - 2019
- Schváleno valnou hromadou obcí dne 16. 12. 2015.

Schválený rozpočet

- Valná hromada svazku obcí ze dne 16. 12. 2015.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 -12 M ve schválené výši.

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu za rok 2015 byl spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2015 zveřejněn od 2. 6. 2016 do 23. 6. 2016 také v elektronické podobě. Valná hromada svazku obcí ze dne 22. 6. 2016 vyjadřuje souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad.

Bankovní výpis

- Výpisy z účtu č. 176977704/0300 za období 7/2016 od č. 2016/91 do č. 2016/106
- Výpis z bankovního účtu vedený u ČSOB, a.s. ze dne 31. 12. 2016.
- Zůstatek bankovního účtu ke dni 31. 12. 2016 ověřen a souhlasí na stav účtu 231-Základní běžný účet v rozvaze sestavené za období 12/2016.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 1.12.2013
- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 20.11.2014
- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 20.11.2014

Faktura

- Došlé faktury 3/2016 od č. 10 do č. 18
- Vydané faktury 3/2016 od č. 2 do č. 5

Hlavní kniha

- sestavena za období 12/2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizace k 31. 12. 2016
- Plán inventur ze dne 19. 12. 2016
- Inventura provedena v termínu 9.1.2017 - 20.1.2017
- Proškolení inventarizační komise 19. 12. 2016
- Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2017

Kniha došlých faktur

- Hlavní kniha faktur za období 1 - 10/2016 od č. 1 do č. 61

Kniha odeslaných faktur

- Hlavní kniha faktur za období 1 - 11/2016 od č. 1 do č. 39

Pokladní doklad

- Pokladní doklady za období 9/2016 od č. 197 do č. 211

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové doklady v jedné číselné řadě
- č. dokladu 238 až 249 v období 12/2016

Pokladní kniha (deník)

- období od 1. 12. 2016 do 31. 12. 2016

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní deník za období 9/2016 od č. 197 do č. 211

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30. 9. 2016 a 31. 12. 2016

Rozvaha

- sestavená ke dni 30. 9. 2016 a 31. 12. 2016

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31. 10. 2016 a 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30. 9. 2016 a 31. 12. 2016

Dohody o pracovní činnosti

- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 31.12.2015

Dohody o provedení práce

- Dohoda o provedení práce ze dne 1.8.2016
- Dohoda o provedení práce ze dne 30.12.2015
- Dohoda o provedení práce ze dne 30.12.2015

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků svazku.
- Směrnice o oběhu účetních dokladů, včetně úpravy č. 1/2014 - Evidence dlouhodobého majetku.
- Směrnice k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji.
- Směrnice časového rozlišení, opravné položky k pohledávkám, podrozvaha, odpisování dlouhodobého majetku, včetně úpravy ze dne 6. 1. 2016.
- Směrnice o finanční kontrole, včetně podpisového vzoru.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 16. 12. 2015, 22. 6. 2016, 19. 10. 2016 a 20. 12. 2016

Kontrolní výbor

- Zápis z jednání kontrolního výboru konaného dne 20. 12. 2016. Provedena kontrola plnění usnesení z valné hromady konaných dne 17. 3. 2016, 22. 6. 2016 a 19. 10. 2016.

Přiznání k dani z příjmů právnických osob

- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za zdaňovací období 2015.

Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2015

- Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2015 schválena valnou hromadou dne 22. 6. 2016.
- Předložen protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2015.

