

**Svazek obcí Pardubická labská****NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018**

(v Kč)

sestavený ke dni 12.03.2019

**Údaje o organizaci**

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| identifikační číslo | 04543017                      |
| název               | Svazek obcí Pardubická labská |
| ulice, č.p.         | Perštýnské náměstí 1          |
| obec                | Pardubice                     |
| PSC, pošta          | 53002                         |

**Kontaktní údaje**

telefon  
fax  
e-mail  
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      | 60,00              | 110,00              | 119,95            |
| Kapitálové příjmy    |                    |                     |                   |
| Přijaté transfery    | 200 000,00         | 950 000,00          | 950 000,00        |
| <b>Příjmy celkem</b> | <b>200 060,00</b>  | <b>950 110,00</b>   | <b>950 119,95</b> |

| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby |                                                       | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost        |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| 2141                                                            | Příjmy z úroků (část)                                 | 60,00              | 110,00              | 119,95            |
| 214                                                             | Výnosy z finančního majetku                           | 60,00              | 110,00              | 119,95            |
| <b>21</b>                                                       | <b>Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.</b> | <b>60,00</b>       | <b>110,00</b>       | <b>119,95</b>     |
| <b>2</b>                                                        | <b>Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>            | <b>60,00</b>       | <b>110,00</b>       | <b>119,95</b>     |
| <b>Vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>                             |                                                       | <b>60,00</b>       | <b>110,00</b>       | <b>119,95</b>     |
| 4121                                                            | Neinvestiční přijaté transfery od obcí                | 200 000,00         | 200 000,00          | 200 000,00        |
| 412                                                             | Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně         | 200 000,00         | 200 000,00          | 200 000,00        |
| <b>41</b>                                                       | <b>Neinvestiční přijaté transfery</b>                 | <b>200 000,00</b>  | <b>200 000,00</b>   | <b>200 000,00</b> |
| 4222                                                            | Investiční přijaté transfery od krajů                 |                    | 750 000,00          | 750 000,00        |
| 422                                                             | Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně             |                    | 750 000,00          | 750 000,00        |
| <b>42</b>                                                       | <b>Investiční přijaté transfery</b>                   |                    | <b>750 000,00</b>   | <b>750 000,00</b> |
| <b>4</b>                                                        | <b>Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>          | <b>200 000,00</b>  | <b>950 000,00</b>   | <b>950 000,00</b> |
| <b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>                            |                                                       | <b>200 060,00</b>  | <b>950 110,00</b>   | <b>950 119,95</b> |

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

| Text                                                                   | Schválený rozpočet        | Rozpočet po změnách        | Skutečnost        |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------|
| Běžné výdaje                                                           | 35 020,00                 | 53 368,00                  | 51 358,78         |
| Kapitálové výdaje                                                      | 1 055 246,00              | 1 786 948,00               | 348 450,00        |
| <b>Výdaje celkem</b>                                                   | <b>1 090 266,00</b>       | <b>1 840 316,00</b>        | <b>399 808,78</b> |
| <i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i> | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i> |
| 5021 Ostatní osobní výdaje                                             | 3 000,00                  | 3 000,00                   | 1 200,00          |
| 502 Ostatní platby za provedenou práci                                 | 3 000,00                  | 3 000,00                   | 1 200,00          |
| <b>50 Výdaje na platy, ost. platby za prov. pr. a pojist.</b>          | <b>3 000,00</b>           | <b>3 000,00</b>            | <b>1 200,00</b>   |
| 5162 Služby elektronických komunikací                                  |                           | 3 348,00                   | 3 348,00          |
| 5163 Služby peněžních ústavů                                           | 2 000,00                  | 2 000,00                   | 1 788,00          |
| 5169 Nákup ostatních služeb                                            | 30 000,00                 | 45 000,00                  | 45 000,00         |
| 516 Nákup služeb                                                       | 32 000,00                 | 50 348,00                  | 50 136,00         |
| <b>51 Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>                     | <b>32 000,00</b>          | <b>50 348,00</b>           | <b>50 136,00</b>  |
| 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu                          | 20,00                     | 20,00                      | 22,78             |
| 536 Ost. neinv. transfery jiným veřejným rozpočtům                     | 20,00                     | 20,00                      | 22,78             |
| <b>53 Neinv. transfery a některé další platby rozp.</b>                | <b>20,00</b>              | <b>20,00</b>               | <b>22,78</b>      |
| <b>5 Běžné výdaje (třída 5)</b>                                        | <b>35 020,00</b>          | <b>53 368,00</b>           | <b>51 358,78</b>  |
| 6121 Budovy, haly a stavby                                             | 180 000,00                | 911 702,00                 | 348 450,00        |
| 612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku                             | 180 000,00                | 911 702,00                 | 348 450,00        |
| 6130 Pozemky                                                           | 875 246,00                | 875 246,00                 |                   |
| 613 Pozemky                                                            | 875 246,00                | 875 246,00                 |                   |
| <b>61 Investiční nákupy a související výdaje</b>                       | <b>1 055 246,00</b>       | <b>1 786 948,00</b>        | <b>348 450,00</b> |
| <b>6 Kapitálové výdaje (souč. za třídu 6)</b>                          | <b>1 055 246,00</b>       | <b>1 786 948,00</b>        | <b>348 450,00</b> |
| <b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>                                       | <b>1 090 266,00</b>       | <b>1 840 316,00</b>        | <b>399 808,78</b> |
| <b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>                           | <b>890 206,00-</b>        | <b>890 206,00-</b>         | <b>550 311,17</b> |

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

| Název položky                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost         |
|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>         |                    |                     |                    |
| 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               | 890 206,00          | 890 206,00         |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+) | 8117               |                     | 550 311,17-        |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-) | 8118               |                     |                    |
| <b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>           | <b>890 206,00</b>  | <b>890 206,00</b>   | <b>550 311,17-</b> |

**IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH**

| Název bankovního účtu | Poáteční stav k 1. 1. | Obrat      | Konečný stav k 31.12. | Změna stavu bankovních účtů |
|-----------------------|-----------------------|------------|-----------------------|-----------------------------|
| Základní běžný účet   | 1 031 822,75          | 550 311,17 | 1 582 133,92          | 550 311,17-                 |
| Běžné účty fondů ÚSC  |                       |            |                       |                             |
| Běžné účty celkem     | 1 031 822,75          | 550 311,17 | 1 582 133,92          | 550 311,17-                 |
| Pokladna              |                       |            |                       |                             |

**V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ**

| Text                               | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|
| Poáteční zůstatek                  |                    |                     |            |
| Příjmy celkem                      |                    |                     |            |
| Výdaje celkem                      |                    |                     |            |
| Obrat                              |                    |                     |            |
| Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu) |                    |                     |            |
| Změna stavu                        |                    |                     |            |
| Financování - třída 8              |                    |                     |            |

**VI. MAJETEK**

| Název majetkového účtu                                     | Poáteční stav k 1. 1. | Obrat      | Konečný stav |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|------------|--------------|
| <b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>         |                       |            |              |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                    |                       |            |              |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                      | 733 094,00            | 897 460,00 | 1 630 554,00 |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                     |                       |            |              |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku |                       |            |              |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku   |                       |            |              |

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

| Položka | Text                                   | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---------|----------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 4121    | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 200 000,00         | 200 000,00          | 200 000,00 |
| 4222    | Investiční přijaté transfery od krajů  |                    | 750 000,00          | 750 000,00 |

**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**Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů**Osoba odpovědná za rozpočet**Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů**Statutární zástupce**Podpisový záznam  
statutárního zástupce**Bc. Irena Burešová**

Vyvěšeno na úřední desce dne:

Sejmuto dne:

Vyvěšeno na elektronické úřední desce dne:

Sejmuto dne:

Podkladové materiály pro jednání valné hromady jsou k nahlédnutí na webových stránkách svazku obcí <http://www.pardubickalabska-cyklostezka.cz/valne-hromady>. Případné připomínky či dotazy na DSO HRADUBICKÁ LABSKÁ směrujte, prosím písemně na výše uvedenou adresu.



## **PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad

Odbor finanční

### **ZPRÁVA**

**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018**

**dobrovolného svazku obcí Pardubická labská**

**IČ: 04543017**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

5. prosince 2018 jako dílčí přezkoumání

11. dubna 2019 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 26.7.2018 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 5.12.2018.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 11.4.2019**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Bat'ková**
- kontroloři:
  - Ing. Věra Loužilová

**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 9. 7. 2018.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Bc. Irena Burešová - ředitelka svazku obcí**

## **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....

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

**A.I. Chyby a nedostatky v průběhu dílčích přezkoumání za 2018**  
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 právními 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

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozím roce**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 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 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 57,78 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

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

V Pardubicích 11. dubna 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bat'ková  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Ing. Věra Loužilová  
.....  
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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Pardubická labská o počtu 7 stran byla seznámena a její stejnopis převzala ředitelka Bc. Irena Burešová

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 směnňou, 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

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 směnňou, 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 uskutečnil pouze 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.

Bc. Irena Burešová

.....  
ředitelka svazku obcí dobrovolného svazku  
obcí

  
.....  
podpis ředitelky dobrovolného svazku  
obcí

Převzala:

V Pardubicích dne 11. dubna 2019

Bc. Irena Burešová

.....  
ředitelka svazku obcí dobrovolného  
svazku obcí

  
.....  
podpis ředitelky dobrovolného svazku  
obcí

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

| <b>Druh písemnosti</b>                                    | <b>Popis písemnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Návrh rozpočtu                                            | Návrh rozpočtu na rok 2018 - zveřejnění doloženo u členských obcí svazku obcí.                                                                                                                                                                                                                                            |
| Rozpočtová opatření                                       | RO č. 1 - schválila valná hromada dne 11.12.2018 doloženo oznámení o zveřejnění po schválení                                                                                                                                                                                                                              |
| Schválený rozpočet                                        | Rozpočet svazku obcí na rok 2018 - zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2018 doloženo u členských obcí svazku obcí.                                                                                                                                                                                                     |
| Střednědobý výhled rozpočtu                               | Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 - 2020 zveřejnění schváleného střednědobého výhledu doloženo u členských obcí svazku obcí.                                                                                                                                                                                       |
| Závěrečný účet                                            | Valná hromada svazku obcí ze dne 14. 6. 2018 vyslovuje souhlas s celoročním hospodařením svazku obcí bez výhrad. Zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2017 spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2017 doloženo u členských obcí svazku obcí. Oznámení o schváleném závěrečném účtu za rok 2017 doloženo. |
| Bankovní výpis                                            | BÚ vedený u ČS, a.s. č.ú.4115338309/0800 ve výši zůstatku k 31.10.2018 951 559,82 Kč kontrola účtování 1-10/2018 zůstatek ověřen na účetní stav dle výkazu FIN 2 12M                                                                                                                                                      |
| Faktura                                                   | za období 1-10/2018 včetně předpisu závazku                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Inventurní soupis majetku a závazků                       | plán inventur na rok 2018 s platností od 31.12.2018 do 31.1.2019 proškolení členů inventarizační komise ze dne 8.1.2019 inventarizační zpráva za rok 2018 inventurní soupis účtů ze dne 25.1.2018                                                                                                                         |
| Kniha došlých faktur                                      | na rok 2018 vedena v programu v číselné řadě 1-19                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Příloha rozvahy                                           | Ke dni 30. 9. 2018, k 31.12.2018                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Rozvaha                                                   | Ke dni 30. 9. 2018, k 31.12.2018                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Účetní doklad                                             | účetní doklad č. 1805-1819 o zaúčtování předpisu přijatých faktur účetní doklady o zaúčtování BÚ za jednotlivé období 1-10/2018                                                                                                                                                                                           |
| Účtový rozvrh                                             | na rok 2018 v účetním programu GORDIC                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu                       | Ke dni 31. 10. 2018, k 31.12.2018                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Výkaz zisku a ztráty                                      | Ke dni 30. 9. 2018, k 31.12.2018                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí | stanovy svazku ze dne 11.12.2018 (úplně aktualizované znění)                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím     | smlouva o poskytnutí dotace v oblasti cestovního ruchu z rozpočtových prostředků Pardubického kraje ve výši 750 000,00 Kč na "Výkupy pozemků, související projektové dokumentace a administrativní činnost pro cyklostezku Pardubice - Týnec nad                                                                          |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | Labem"<br>termín použití a vyúčtování do 30.6.2020<br>valná hromada schválila dne 4.10.2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | smlouva ze dne 12.12.2018 na nákup pozemku par.č. 402/4 o výměře 203 m2 a pozemku par.č. 398/12 o výměře 72 m2 za kupní cenu ve výši 41 260,00 Kč<br>doložka o schválení - nákup schválila valná hromada dne 11.12.2018 usnesením č. 9/2048/9<br>účtováno na 042/378<br><br>smlouva ze dne 12.12.2018 na nákup pozemku par.č. 398/14 o výměře 679 m2 a pozemek par.č. 402/2 o výměře 356 m2 za kupní cenu ve výši 155 250,00 Kč<br>doložka o schválení - nákup schválila valná hromada dne 11.12.2018 usnesením č. 9/2018/9<br>účtováno na 042/378 |
| Vnitřní předpis a směrnice                               | organizační směrnice - vnitřní kontrolní systém včetně vedení účetnictví, inventarizace, zadávání veřejných zakázek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí         | Valná hromada svazku obcí ze dne 30. 11. 2017, 14. 6. 2018, 4. 10. 2018. 11.12.2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Nespecifikován                                           | Účetní závěrka svazku obcí ke dni 31. 12. 2017 - valná hromada svazku obcí ze dne 14. 6. 2018 schvaluje účetní závěrku svazku obcí ke dni 31. 12. 2017.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

Vyvěšeno na úřední desce dne:

Sejmuto dne:

Vyvěšeno na elektronické úřední desce dne:

Sejmuto dne:

Podkladové materiály pro jednání valné hromady jsou k nahlédnutí na webových stránkách svazku obcí <http://www.pardubickalabska-cyklostezka.cz/valne-hromady>. Případné připomínky či dotazy na DSO HRADUBICKÁ LABSKÁ směrujte, prosím písemně na výše uvedenou adresu.