

Závěrečný účet DSO Loučka za rok 2018

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 2 a jsou k nahlédnutí na obecním úřadu u účetní úřadu (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Zůstatky účtů k 31. 12. 2018

Základní účet	stav k 31.12.2018	6 873,70 Kč
Česká národní banka	stav k 31.12.2018	568,86 Kč

Zpráva o výsledku hospodaření obce za rok 2018 byla provedena Krajským úřadem Moravskoslezského kraje Ostrava kontrolorem
Ing. Martinem Hejdukem pověření číslo 615/03/2017 dne 1.4.2019.

Závěr zprávy

Na základě provedeného přezkoumání hospodaření (územního celku) DSO Loučka nebyly dle § 2 a 3 zák. č.420/2004 Sb. za rok 2018 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je přílohou k závěrečnému účtu.

V Zátoru: 23. 05. 2019
Vypracovala: Lenka Skřivánková



Ing. Salome Sýkorová
předsedkyně svazku

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 23.5.2019

strana: 1 / 2

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY						
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	73 668,00	28 500,00	258,48	136 580,00	53,94	62 912,00
CELKEM PŘÍJMY	73 668,00	29 500,00	249,72	137 580,00	53,55	63 912,00
VÝDAJE						
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	83 564,76	64 000,00	130,57	147 580,00	56,62	64 015,24
CELKEM VÝDAJE	83 564,76	64 000,00	130,57	147 580,00	56,62	64 015,24

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 23.5.2019

strana: 2 / 2

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ						
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účetec	9 896,76	34 500,00	28,69	10 000,00	98,97	103,24
CELKEM FINANCOVÁNÍ	9 896,76	34 500,00	28,69	10 000,00	98,97	103,24

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 23.5.2019

strana: 1 / 1

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	15 501,24	0,00
Únor	15 124,24	0,00
Březen	34 753,24	0,00
Duben	32 330,24	0,00
Květen	30 537,54	0,00
Červen	27 160,54	0,00
Červenec	25 322,46	0,00
Srpen	24 945,46	0,00
Září	21 568,46	0,00
Říjen	20 090,36	0,00
Listopad	20 499,56	0,00
Prosinec	7 442,56	0,00

Evidenční číslo písemnosti:

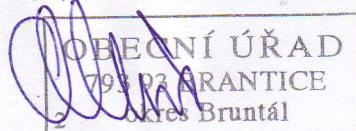
Vyvěšeno dne:

23.05.2019

Sňato dne:

Za správnost:

MARCELA OBROVÁ



VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

sestavený k 31.12.2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO
2018	12	75114275

Název a sídlo účetní jednotky : Dobrovolný svazek obcí Loučka 107, Zátor

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	28 500,00	190,55	107 540,00	50,50	54 308,00
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	0,00	0,00	29 040,00	66,67	19 360,00
0000	*		28 500,00	258,48	136 580,00	53,94	73 668,00
000	**		28 500,00	258,48	136 580,00	53,94	73 668,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
6310	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
6310	*	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
PŘÍJMY celkem: *****			29 500,00	249,72	137 580,00	53,55	73 668,00

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
3341	5163	Služby peněžních ústavů	0,00	0,00	17 500,00	95,61	16 731,00
3341	*	Rozhlas a televize	0,00	0,00	17 500,00	95,61	16 731,00
334	**	Sdělovací prostředky	0,00	0,00	17 500,00	95,61	16 731,00
3744	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	0,00	29 040,00	100,00	29 040,00
3744	*	Protierozní, protilavinová a protipožární ochrana	0,00	0,00	29 040,00	100,00	29 040,00
374	**	Ochrana přírody a krajiny	0,00	0,00	29 040,00	100,00	29 040,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	40 000,00	30,00	40 000,00	30,00	12 000,00
6171	5161	Poštovní služby	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6171	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologiemi	0,00	0,00	21 000,00	99,54	20 902,76
6171	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	2,42	31 040,00	1,17	363,00
6171	5175	Pohoštění	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
6171	5361	Nákup kolků	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6171	*	Činnost místní správy	59 000,00	56,38	96 040,00	34,64	33 265,76
617	**	Regionální a místní správa	59 000,00	56,38	96 040,00	34,64	33 265,76
6310	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	90,56	5 000,00	90,56	4 528,00
6310	*	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	5 000,00	90,56	5 000,00	90,56	4 528,00
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	5 000,00	90,56	5 000,00	90,56	4 528,00
VÝDAJE celkem: *****			64 000,00	130,57	147 580,00	56,62	83 564,76

III. FINANCOVÁNÍ - TŘÍDA 8

Název	Číslo položky (řádku)	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	1		2		3
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodob. Přij.půjč.prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	34 500,00	28,69	10 000,00	98,97	9 896,76
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půjč.prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurz.rozdíly pohybů na dev.účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)	8000	34 500,00	28,69	10 000,00	98,97	9 896,76

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

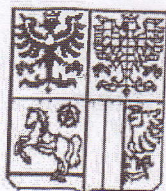
Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	41		42		43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	28 500,00	258,48	136 580,00	53,94	73 668,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	29 500,00	249,72	137 580,00	53,55	73 668,00
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ						
	4060	0,00		0,00		0,00
2223 - Příjmy z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4061	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2227 - Příjmy z fin.vyp.min.l.mezi reg.r.a kr.,obc.a DS	4063	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.splátky půjč.prostř.od veř.rozpočtů úz.úrov	4090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	28 500,00	190,55	107 540,00	50,50	54 308,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionál. rad	4111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvestič.přij.transfery od rozp.územ.úrovni	4120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	• 4130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	• 4140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4137 - Převody z stat.měst a jejich mě.obv.nebo část.-př.	• 4145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	• 4146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	• 4150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	29 040,00	66,67	19 360,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjč.prostředků přij.z území jin.okre	4192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjč.prostředků přij.z území jin.kraj	4194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	29 500,00	249,72	137 580,00	53,55	73 668,00

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	1		2		3
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	64 000,00	130,57	147 580,00	56,62	83 564,76
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM	4240	64 000,00	130,57	147 580,00	56,62	83 564,76
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250	0,00		0,00		0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovn	4280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	4281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územ.rozpočtů	4290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5347 - Př.mezi stat.městy a jejich mě.obv.nebo část.-vý.	4305	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4321	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 - Výd.z fin.vyp.min.let mezi reg.r.a kr., obc.a DS	4323	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrov	4350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrovn	4380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.investič.půjč.prostř.veř.rozpočtům úz.úrovn	4420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskyt. na území jin.okres	4422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjč. prostředky poskytnuté na území jin.kraj	4424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	64 000,00	130,57	147 580,00	56,62	83 564,76
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	-34 500,00	28,69	-10 000,00	98,97	-9 896,76
Třída 8 - Financování	4450	34 500,00	28,69	10 000,00	98,97	9 896,76
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	34 500,00	28,69	10 000,00	98,97	9 896,76

VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název bankovního účtu text	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykaz.období	Změna stavu bank. účtu
	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	17 339,32	7 442,56	9 896,76
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	17 339,32	7 442,56	9 896,76
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00



KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava



Čj.: MSK 42888/2019
Sp. zn.: KON/20235/2018/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Martin Hajduk
Telefon: 595 622 709
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva **o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí** **Loučka, IČ: 75114275 za rok 2018**

Na základě písemné žádosti ze dne 28. 6. 2018 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Martin Hajduk	kontrolor pověřený řízením	459/03/2018	2909

dne 1. 4. 2019 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 12. 2018, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Zátor.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2018 dne 25. 10. 2018.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 1. 4. 2019.

Zástupci dobrovolného svazku obcí přítomni při realizaci přezkoumání hospodaření:

- Ing. Salome Sýkorová, předsedkyně
- Lenka Skřivánková, účetní

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 6. 11. 2018 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Martin Hajduk



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu

tel.: 595 622 222
fax: 595 622 126
ID DS: 8x6hxd

IČ: 70890692
DIČ: CZ70890692
Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00

Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. - centrála Praha
č. účtu: 1650676349/0800



www.msk.cz

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti svazku obcí,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví svazku obcí,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří svazek obcí,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku svazku obcí,
- účetnictví vedené svazkem obcí,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření svazků obcí, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny na písemnostech uvedených v „Seznamu předložených dokumentů“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2018**A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|--|---------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 22,42 % |
| • podíl závazků na rozpočtu svazku obcí
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00) | 0,00 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí | 0,00 % |

A.4 Rozpočtová odpovědnost svazku obcí

- | | |
|--|--------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | 0,00 % |
|--|--------|

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2017

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

Dle informací poskytnutých zástupci svazku obcí v přezkoumávaném období svazek obcí:

- neuskutečnil finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- neúčtoval o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- nevyúčtoval a nevypořádal finanční vztahy ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- neručil za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil majetek ve svém vlastnictví ve prospěch třetích osob,
- nezřídil věcné břemeno k majetku ve svém vlastnictví.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření svazku obcí.

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly svazku obcí vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že svazek obcí nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zprávu zpracoval a sepsal:

Ing. Martin Hajduk,
kontrolor pověřený řízením

podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokladů:

- rozpočet na rok 2018 včetně dokladů o zveřejnění na internetových stránkách členských obcí, usnesení ze zasedání 40. valné hromady konané dne 20. 11. 2017 (č. 104/11/017), návrh rozpočtu včetně dokladů o zveřejnění na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí,
- rozpočtové opatření č. 1 včetně dokladů o zveřejnění na internetových stránkách členských obcí, usnesení ze zasedání 41. valné hromady konané dne 27. 6. 2018 (č. 108/06/018),
- rozpočtové opatření č. 2 včetně dokladů o zveřejnění na internetových stránkách členských obcí, usnesení ze zasedání 42. valné hromady konané dne 18. 12. 2018 (č. 111/12/018),
- závěrečný účet za rok 2017 včetně dokladů o zveřejnění na internetových stránkách členských obcí, usnesení ze zasedání 41. valné hromady konané dne 27. 6. 2018 (č. 109/06/018), návrh závěrečného účtu včetně dokladů o zveřejnění na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí,
- zápis z jednání revizní komise ze dne 9. 1. 2018,
- účetní závěrka k 31. 12. 2017, usnesení ze zasedání 41. valné hromady konané dne 27. 6. 2018 (č. 109/06/018),
- písemnosti k inventarizaci majetku a závazků provedené k 31. 12. 2018 včetně inventarizační zprávy ze dne 21. 1. 2019,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin2-12M k 30. 9. 2018,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin2-12M k 31. 12. 2018,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2018,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018,
- rozvaha k 30. 9. 2018 včetně přílohy,
- rozvaha k 31. 12. 2018 včetně přílohy,
- účetní doklady č. 1803-000008 ze dne 8. 3. 2018, č. 1803-000010 ze dne 13. 3. 2018 a č. 1803-000013 ze dne 15. 3. 2018 (předpisy členských příspěvků),
- účetní doklady č. 18-801-00007 ze dne 8. 3. 2018, č. 18-801-00008 ze dne 13. 3. 2018 a č. 18-801-00010 ze dne 15. 3. 2018 (úhrady členských příspěvků),
- účetní doklady č. 1803-000003 - č. 1803-000005 ze dne 20. 3. 2018 (předpisy vydaných faktur),
- účetní doklady č. 18-801-00011 a č. 18-801-00012 ze dne 23. 3. 2018 a č. 18-801-00015 ze dne 18. 4. 2018 (úhrady vydaných faktur),
- účetní doklady č. 1803-000001 ze dne 8. 3. 2018, č. 1804-000002 ze dne 21. 4. 2018, č. 1805-000001 ze dne 4. 5. 2018 a č. 1807-000001 ze dne 25. 7. 2018 (předpisy došlých faktur),
- účetní doklady č. 18-801-00009 ze dne 14. 3. 2018, č. 18-801-00016 ze dne 27. 4. 2018, č. 18-801-00018 ze dne 11. 5. 2018 a č. 18-801-00023 ze dne 27. 7. 2017 (úhrady došlých faktur).

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2018.

Účetní jednotka:

Obec: DSO „Loučka“

IČ: 75114275

Datum zpracování: 21.01.2019

Den zahájení inventarizace: 02.01.2019

Den ukončení inventarizace: 15.01.2019

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 14.12.2018, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

3. Kontrola hospodaření s majetkem DSO Loučka , stav pohledávek a závazků.

Inventarizační komise nezjistila žádné závady, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku DSO Loučka či cizí majetek .

Hmotný a nehmotný majetek včetně finančního majetku a nedokončených investic je evidován prostřednictvím softwaru firmy KEO, s.r.o. pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

- Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení hlavní inventarizační komise:

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.*
- Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.*

Za inventarizační komisi:

Předseda: Ing.Vlastimil Machů

Člen: Emilián Janča

Člen: Lenka Skřivánková

podpis

podpis

podpis

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Předsedkyně svazku: Ing.Salome Sýkorová

podpis:

Inventarizační zpráva bude předložena předsedkyní svazku DSO Valné hromadě.

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Dobrovolný svazek obcí Loučka; IČO 75114275; 107, Zátor

Právní forma: Svazek obcí

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 12.2.2019 v 13:06

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		15 981 244,06	6 192 700,50	9 788 543,56	9 921 612,32
A. Stálá aktiva		15 957 284,50	6 192 700,50	9 764 584,00	9 890 888,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		7 200,00	7 200,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013				
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	7 200,00	7 200,00		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		15 950 084,50	6 185 500,50	9 764 584,00	9 890 888,00
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021	6 315 283,00	505 216,00	5 810 067,00	5 936 371,00
4. Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí	022				
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 680 284,50	5 680 284,50		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	3 954 517,00		3 954 517,00	3 954 517,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4. Dlouhodobé půjčky	067				
5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva		23 959,56	0,00	23 959,56	30 724,32
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112				
3. Materiál na cestě	119				
4. Nedokončená výroba	121				
5. Polotovary vlastní výroby	122				
6. Výrobky	123				
7. Pořízení zboží	131				

8. Zboží na skladě	132				
9. Zboží na cestě	138				
10. Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky		16 517,00	0,00	16 517,00	13 385,00
1. Odběratelé	311				
2. Směnky k inkasu	312				
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
10. Sociální zabezpečení	336				
11. Zdravotní pojištění	337				
12. Důchodové spoření	338				
13. Daň z příjmu	341				
14. Ost.daně,poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15. Daň z přidané hodnoty	343				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád.institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348	16 517,00		16 517,00	
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24. Pevné termínové operace a opce	363				
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26. Pohledávky z finančního zajištění	365				
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30. Náklady příštích období	381				13 385,00
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek		7 442,56	0,00	7 442,56	17 339,32
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3. Jiné cenné papíry	256				
4. Termínované vklady krátkodobé	244				
5. Jiné běžné účty	245				
9. Běžný účet	241				
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	7 442,56		7 442,56	17 339,32
12. Běžné účty,fondů územních samosprávných celků	236				
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261				

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		9 788 543,56	9 921 612,32
C. Vlastní kapitál		9 788 543,56	9 920 151,24
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		10 019 220,92	10 116 484,92
1. Jmění účetní jednotky	401	252 962,52	252 962,52
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	9 766 258,40	9 863 522,40
4. Kurzové rozdíly	405		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419		
III. Výsledek hospodaření		-230 677,36	-196 333,68
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-34 343,68	-54 250,64
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-196 333,68	-142 083,04
D. Cizí zdroje		0,00	1 461,08
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451		
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III. Krátkodobé závazky		0,00	1 461,08
1. Krátkodobé úvěry	281		
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321		1 461,08
6. Směnky k úhradě	322		
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8. Závazky z dělené správy	325		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331		
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336		
13. Zdravotní pojištění	337		
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		
17. Daň z přidané hodnoty	343		
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27. Krátkodobé závazky z ručení	362		
28. Pevné termínové operace a opce	363		
29. Závazky z neukončených finančních operací	364		
30. Závazky z finančního zajištění	366		
31. Závazky z upsaných nesplacených cen.papírů a podílů	368		
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35. Výdaje příštích období	383		
36. Výnosy příštích období	384		

37. Dohadné účty pasivní	389		
38. Ostatní krátkodobé závazky	378		

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

výkaz : **ROZVAHA (Bilance)**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: W:\02\Sestavy\2018\V060-201812K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

75114275 Dobrovolný svazek obcí Loučka

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Aktiva celkem	9 788 543,56	9 921 612,32
Pasiva celkem	9 788 543,56	9 921 612,32
Rozdíl	0,00	0,00