

LANŠKROUNSKO

Dobrovolný svazek obcí



Návrh závěrečného účtu 2019

V souladu s § 17 zákona č.250/200 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů

Hospodaření svazku

Sdružení vzniklo jako samostatný právní subjekt na základě rozhodnutí o registraci ČR – Okresního úřadu Ústí nad Orlicí pod č.j. VV/00316/2000/Ma-Ja ze dne 23.1.2001

Identifikační údaje:

LANŠROUNSKO
J.M.Marků 12
563 01 Lanškroun
IČO: 709 02 640
č.ú.: 199 511 309/0600

Sdružení nemá založenou hospodářskou činnost, nejsou zřízeny žádné vlastní organizace.

Sdružení má k 31.12.2019 celkem 13 členů:

1. Albrechtice
2. Anenská Studánka
3. Cotkytle
4. Damníkov
5. Krasíkov
6. Lanškroun
7. Luková
8. Rudoltice
9. Sázava
10. Strážná
11. Tatenice
12. Trpík
13. Žichlínek

1. Rozpočet sdružení:

Rozpočet byl vytvořen v souladu se zákonem č. 128/2000Sb. o obcích a zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů. Byl vyvěšen v rozmezí od 29.11.2018 do 20.12.2018 ve všech členských obcích a schválený na Shromáždění starostů dne 20.12.2018. Schválený rozpočet na rok 2019 byl upraven třemi rozpočtovými opatřeními.

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019 (v Kč)

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Plnění k 31.12.2019 | %plnění k upravené mu rozpočtu |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|---|
| Třída 1 – Daňové příjmy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy | 324 800 | 684 823 | 689 048,74 | 100 |
| Třída 3 – Kapitálové příjmy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Třída 4 – Přijaté transfery | 10 503 972 | 12 200 822,60 | 12 200 822,60 | 100 |
| Konsolidace příjmů | 1 500 000 | 3 300 000 | 3 300 000 | |
| Příjmy celkem po konsolidaci | 9 328 772 | 9 585 645,60 | 9 589 871,34 | 100 |
| Třída 5 – Běžné výdaje | 2 884 401 | 5 694 929 | 5 577 744,98 | 98 |
| Třída 6 – Kapitálové výdaje | 19 884 750 | 7 874 750 | 6 708 861,91 | 85 |
| Konsolidace výdajů | 1 500 000 | 3 300 000 | 3 300 000 | |
| Výdaje celkem po konsolidaci | 21 269 151 | 10 269 679 | 8 986 606,89 | 87 |
| Saldo: Příjmy – výdaje | -11 940 379 | -684 033,40 | 603 264,45 | |
| Třída 8 – financování | | | | |
| Přijaté úvěry a půjčky | 12 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Splátky úvěrů | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fond rezerv | 0 | 0 | 0 | |
| Prostředky minulých let | -59 621 | 684 033,40 | -604 279,45 | |
| Operace z peněž. příjmů ostatní | | | 1 015 | |
| Financování celkem | 11 940 379 | 684 033,40 | -603 264,45 | |
| Přebytek (-) Schodek (+) | | | -603 264,45 | |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na firmě REDEA Žamberk s.r.o.

2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům

Dotace pro LANŠKROUNSKO v roce 2019 činily celkem 8 900 822,60 Kč. Jednalo se o tyto dotace:

- a) POV – Drobná architektura Lanškrounska: 450 000 Kč
- b) SFDI – Cyklistická stezka Lanškroun-Žichlínek: 3 617 999,93 Kč
- c) Příspěvky města, obce: 4 832 822,67 Kč

Dotace a) a b) byly řádně vyúčtovány, bylo vyčerpáno 100 % přijaté částky.

LANŠKROUNSKO v roce 2019 poskytlo tyto transfery:

Neinvestiční transfer – příspěvek na oslavy obcí (Lubník, Luková, Strážná): 30 000 Kč

Neinvestiční transfer- dotace na provoz MAS Lanškrounsko, z.s.: 100 000 Kč

3. Hospodářská činnost sdružení

DSO LANŠKROUNSKO nemá vlastní hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

4. Přijaté úvěry, půjčky, přechodné výpomoci

LANŠKROUNSKO nečerpá v r. 2019 úvěr, půjčku nebo přechodnou výpomoc.

5. Poskytnuté nesplacené půjčky

LANŠKROUNSKO neposkytlo v r.2019 žádnou půjčku.

6. Zůstatky účtů (231) k 31.12.2019: 2 168 728,32 Kč

z toho: zbú GE Money : 356 569,70 Kč

spořicí účet GE Money : 1 812 073,41 Kč

dotační běžný účet ČNB: 47,01 Kč

dotační běžný účet ČNB 2: 38,20 Kč

7. Hospodaření s majetkem

| SU | název | Stav k 31.12.2018 | Stav k 31.12.2019 |
|-----|--|-------------------|-------------------|
| 019 | Ostatní dl.nehm.majetek | 6 816 828,60 Kč | 6 816 828,60 Kč |
| 021 | Stavby | 15 501 327,08 Kč | 15 501 327,08 Kč |
| 022 | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 907 583,72 Kč | 907 583,72 Kč |
| 028 | Drobný dlouhodobý movitý majetek | 2 179 576 Kč | 2 179 576 Kč |
| 031 | Pozemky | 431 263 Kč | 431 263 Kč |
| 042 | Nedokončený majetek | 2 583 507 Kč | 9 292 368,91 Kč |
| 052 | Poskytnuté zálohy na DHM | 0 Kč | 0 Kč |

8. Přezkoumání hospodaření obce

V průběhu roku byla provedena řídicí kontrola v souladu se zák. č.320/2001 sb. Kontrolní komise dohlížela v průběhu roku na dodržování rozpočtových pravidel a hospodaření obce. Při kontrole nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Součástí závěrečného účtu za rok 2019 je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo ve dnech 15.10.2019 a 21.2.2020. Přezkoumání vykonali kontroloři Krajského úřadu Pardubického kraje s výrokem: nebyly zjištěny chyby a nedostatky (**dle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb.**)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu.

9. Inventarizace

Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2019 dle plánu inventur ze dne 28.11.2019. Dne 29.1.2020 byla vyhotovena inventarizační zpráva. Inventarizační komise neshledala žádné inventurní rozdíly.

10. Tvorba a použití peněžních fondů

DSO LANŠKROUNSKO zřídilo peněžní fond Granty obcím jehož pravidla jsou stanoveny ve Statutu schváleném Shromážděním starostů dne 10.12.2013. Fond je veden na ZBU.

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| Zůstatek k 31.12.2018 | 0,- Kč |
| Příjem k 1.1.2019 | 30 000,- Kč |
| Poskytnuté příspěvky: Obec Lubník | 15 000,- Kč |
| Obec Luková | 7 500,- Kč |
| Obec Strážná | 7 500,- Kč |

Zůstatek k 31.12.2019 **0,- Kč**

11. Účetní závěrka, výsledek hospodaření

Výsledkem hospodaření DSO za rok 2019 je zisk 141 076,93 Kč.

| | | |
|-----------------------------|------------------------|--|
| <i>Výnosy celkem</i> | <i>2 981 263,19 Kč</i> | |
| <i>Náklady celkem</i> | <i>2 840 186,26 Kč</i> | |
| <i>Výsledek hospodaření</i> | <i>141 076,93 Kč</i> | |

Účetní závěrka LANŠKROUNSKA pro rok 2019 byla schválena radou svazku dne 4.6.2020, usnesením RS 10/2020. Výsledek hospodaření byl převeden zápisem 431 19 MD /432 D.

12. Závěr

Lze konstatovat, že DSO v roce 2019 hospodařil v souladu se schváleným rozpočtem a rozpočtovými změnami, schválenými Shromážděním starostů. Lze vyjádřit souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.


Hospodaření sdružení je podrobně uvedeno ve výkazu FIN 2-12M, rozvaze, ve výkazu zisku a ztrát a v přílohách účetní závěrky za rok 2019, které jsou k nahlédnutí na sídle firmy REDEA Žamberk, s.r.o.

Připomínky k závěrečnému účtu obce mohou uplatnit občané písemně, nejpozději do 15 dnů od vyvěšení této zprávy na úřední desce úřadů členských obcí a měst nebo ústně na nejbližším jednání Shromáždění starostů.

V Lanškrouně dne 4.6.2020

Vypracovala: Simona Dudková

Vyvěšeno:


.....
Mgr. Radim Věchý
předseda svazku

Sejmuto:

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 předchozích letech

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,84 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,39 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Žamberk dne 21.2.2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření:

Bc.Zdeňka Fassnerová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

..... Fassnerová
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Zdeňka Škarková
.....
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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Lanškrounsko o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Mgr. Radim Vetchý