

Název

Závěrečný účet Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2019

Návrh

byl zveřejněn/sejmut

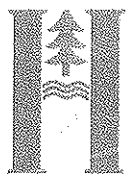
na klasické úřední desce

na elektronické úřední desce

Zveřejněno:

Sejmuto:

Razítko a podpis



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ HOLICKA

Holubova 1, 534 14 Holice IČO: 709 63 355

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ HOLICKA

ZA ROK 2019

NÁVRH

Předkládá: Miloš Vlasák, předseda DSOH

Zpracovala: Lenka Kšádová, účetní DSOH

V Holicích 7. 2. 2020

Zveřejněno:

Sejmuto:

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ HOLICKA ZA ROK 2019

Závěrečný účet je vyhotoven za účetní období roku 2019 a podchycuje všechny finanční i majetkové operace provedené ve sledovaném období. Je předkládán na základě zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, § 84 odst. 2, písm. c) a jeho obsah je v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, obojí ve znění pozdějších předpisů.

Obsah:

1. Základní informace o účetní jednotce.
2. Údaje o plnění rozpočtu.
3. Údaje o plnění příjmů a výdajů.
4. Účelové fondy.
5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.
6. Vypořádání volných finančních prostředků a zdroje pro následující rok včetně komentáře k jednotlivým projektům.
7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.
8. Monitorující ukazatelé.
9. Schválení účetní závěrky k 31.12.2019.
10. Doplnující informace o majetku.

1. Základní informace o účetní jednotce

Členské obce: Býšť, Dobříkov, Dolní Roveň, Dolní Ředice, Holice, Horní Jelení, Horní Ředice, Chvojenec, Jaroslav, Ostřetín, Poběžovice u Holic, Radhošť, Trusnov, Týniště, Uhersko, Veliny, Vysoké Chvojno.

Svazek se při provádění účetních a rozpočtovaných operací řídí obecně platnými předpisy upravující tuto oblast činnosti.

Bankovní operace svazek provádí na účtu vedeném u KB a.s., pobočka Holice, číslo účtu 19-2585360237/0100. Pro dotace ze státního rozpočtu je založen účet u České národní banky (ČNB), číslo účtu 94-2014561/0710.

Zodpovědnost za účetní jednotku na volební období 2018 – 2022 má předseda svazku, Miloš Vlasák (starosta obce Ostřetín).

Místopředsedy svazku na volební období 2018 – 2022 jsou Ing. Jiří Kosel (starosta obce Horní Ředice) a Mgr. Ondřej Výborný (starosta města Holice).

Poradenské služby vykonává Mgr. Jaroslav Špajs. Funkci účetní svazku vykonává Lenka Kšádová.

2. Údaje o plnění rozpočtu

Rozpočet na rok 2019 schválila valná hromada dne 21.12.2018, usnesení č. 11. Rozpočet byl schválený v celkovém objemu příjmů 1 120 562,00 Kč, výdajů 1 929 870,00 Kč, financování 809 308,00 Kč.

Členský příspěvek byl stanoven ve výši 20,00 Kč na občana mikroregionu (celkový počet 18 543 obyvatel mikroregionu).

Partnerský příspěvek vybírá svazek od obcí a následně ho preposílá společnosti MAS Holicko o.p.s. (na základě usnesení valné hromady MAS Holicko o.p.s.).

V průběhu roku 2019 byl rozpočet upraven třemi rozpočtovými změnami - v příjmech byl navýšen o 670 441,00 Kč a ve výdajích o 1 928 906,00 Kč (vč. výsledku hospodaření za rok

2018). Úpravy rozpočtu byly provedeny na základě vlastních rozpočtových změn a rozpočtových opatření Pardubického kraje. Byly projednány a schváleny valnou hromadou DSOH. Valná hromada proběhla 6x a zápisy jsou zasílány pravidelně starostům.

3. Údaje o plnění příjmů a výdajů

Přehled o plnění rozpočtu a plnění příjmů a výdajů za rok 2019 - viz následující tabulka

	Rozpočet schválený r. 2019	Úprava rozpočtu	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31. 12. 2019
PŘÍJMY CELKEM	1 120 562,00	670 441,00	1 791 003,00	1 791 000,38
2139 pronájmy – sběrné dvory	8 000,00		8 000,00	8 000,00
2329 příspěvky na výjezdni seminář		115 000,00	115 000,00	115 000,00
4121 členské příspěvky obcí	370 860,00		370 860,00	370 860,00
4121 partnerské příspěvky pro MAS	170 345,00	5 135,00	175 480,00	175 480,00
4121 příspěvek na provoz SD-obce	36 300,00		36 300,00	36 304,00
4121 příspěvek na provoz var.syst.	85 057,00		85 057,00	85 057,00
4121 POV – veřejná prostr. (obce)		259 906,00	259 906,00	259 905,38
4122 PK – dotace na veřej. prostr.	450 000,00		450 000,00	450 000,00
4221 skákací hrady (obce)		290 400,00	290 400,00	290 394,00
VÝDAJE CELKEM	1 929 870,00	1 928 906,00	3 858 776,00	2 108 467,26
5021 dohoda o prov. práce - účetní	60 000,00		60 000,00	60 000,00
5163 bankovní poplatky (KB+ČNB)	4 000,00		4 000,00	3 324,00
5169 služby - přezkum hospodaření	10 000,00		10 000,00	10 000,00
5168 užívání programu UCR a EMA	10 000,00		10 000,00	9 849,40
5168 provoz www stránek	6 000,00		6 000,00	5 929,00
5169 výjezdni pracovní seminář	20 000,00	175 468,00	195 468,00	168 201,00
5366 mobilní dopravní hřiště-vratka		147 235,00	147 235,00	147 235,00
5192 Dny Holicka		30 000,00	30 000,00	30 000,00
5192 kalendáře Holicko 2020	20 000,00		20 000,00	20 000,00
5192 florbalový turnaj	4 000,00		4 000,00	4 000,00
5169 poradenské služby - poradce	121 000,00		121 000,00	121 000,00
5909 provozní rezerva + VH	115 860,00	949 616,00	1 065 476,00	
5169 provoz sběrných dvorů (Piša)	36 300,00	9 085,00	45 385,00	36 300,00
5169 varovný systém (Kocman)	85 057,00	55 450,00	140 507,00	65 397,48
5171 veřejná prostranství - POV	450 000,00	259 906,00	709 906,00	709 905,38
5175 pohoštění (setkání starostů)	8 000,00	6 611,00	14 611,00	14 996,00
5179 partnerské příspěvky pro MAS	170 345,00	5 135,00	175 480,00	175 480,00
6121 cyklostezka	809 308,00		809 308,00	236 450,00
6122 skákací hrady pro děti		290 400,00	290 400,00	290 400,00
SALDO (příjmy – výdaje)	- 809 308,00	- 1 258 465,00	-2 067 773,00	-317 466,88
FINANCOVÁNÍ				317 466,88

Počáteční stav finančních prostředků na ZBÚ u Komerční banky k 1.1.2019 činil 2 067 502,55 Kč, konečný stav k 31.12.2019 činí 1 750 155,67 Kč (zaúčtovány 84 bankovní výpisy).

Počáteční stav finančních prostředků na účtu u ČNB k 1.1.2019 činil 270,92 Kč, konečný stav k 31.12.2019 činí 150,92 Kč (zaúčtováno 12 bankovních výpisů).

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019 v Kč:

Náklady	3 772 549,26
Výnosy	2 945 781,93
Výsledek hospodaření	- 826 767,33

Na záporném výsledku hospodaření za rok 2019 se podílejí zejména odpisy dlouhodobého majetku (2 343 104,00 Kč).

V roce 2019 bylo zaúčtováno 43 vystavených faktur a 49 přijatých faktur.

4. Účelové fondy

Dobrovolný svazek obcí Holicka nevytváří jiné účelové fondy.

5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně (kraj)

Svazek v roce 2019 získal neinvestiční dotaci z Pardubického kraje z POV na opravy veřejných prostranství 450 000,00 Kč. Dotace byla vyčerpána ve výši 100 %. Její vyúčtování bylo v termínu poskytovateli zasláno.

Neinvestiční dotace na „Mobilní dopravní hřiště“ ve výši 147 235,00 Kč byla Pardubickému kraji vrácena z důvodu nerealizace akce.

Přehled dotací přijatých v roce 2019 – viz následující tabulka.

poskytovatel	účel	položka	dotace	čerpání	%
Pardubický kraj	Úpravy veřej. prostranství	4122	450 000,00	450 000,00	100
	CELKEM		450 000,00	450 000,00	

6. Vypořádání volných finančních prostředků a zdroje pro následující rok

Zůstatek volných finančních prostředků DSOH (po odečtení účelově vázaných) pro rok 2020 činí **1 065 987,59 Kč.**

zůstatek finančních prostředků DSOH na bankovních účtech k 31. 12. 2019	1 750 306,59
účelové prostředky – cyklostezka (Holice – Chvojenec – Býšť)	- 572 858,00
nedočerpané prostředky z roku 2019 – provozní náklady sběrných dvorů	- 9 085,00
nedočerpané prostředky z roku 2019 – provozní náklady protipovod. opatření	- 75 109,00
nedočerpaná částka výjezdního semináře v roce 2019	- 27 267,00
volné prostředky DSOH pro rok 2020	+ 1 065 987,59

Komentář k příjmům

DSOH vybírá od členských obcí pravidelný roční členský příspěvek, v roce 2019 činil 20,00 Kč na obyvatele mikroregionu (18 543 obyvatel). Dále od roku 2016 pro MAS Holicko o.p.s. tzv. partnerský příspěvek, který se následně této společnosti přeposílá. Dále vybrané obce hradí příspěvky na poradenství sběrných dvorů a servisní činnost protipovodňových opatření.

Další příjmy se odvíjí od získaných dotací. Každoročně DSOH žádá o dotaci z Pardubického kraje z Programu obnovy venkova, pro rok 2019 na obnovu veřejných prostranství v obcích. DSOH pokračuje ve schváleném postupu pro přípravu žádostí o dotaci a zapojení obcí do této žádosti (vždy 4 obce v postupném pořadí dle počtu obyvatel obce).

Komentář k vybraným výdajům

Výjezdní pracovní seminář

V roce 2019 byla uskutečněna exkurze „Cesta po Vysočině.“ Zúčastnilo se jí 34 osoby, převážně starostové obcí. Příspěvek se vybíral od jednotlivců ve výši 1 500,00 Kč, dále od ostatních účastníků 2 500,00 Kč, od Svazku obcí Loučná, Svazku obcí pod Kunětickou horou a Spolku pro obnovu venkova ČR pro Pardubický kraj po 20 000,00 Kč. Nedočerpaný zůstatek ve výši 27 267,00 Kč bude zapojen do rozpočtu na výjezdní seminář v roce 2020.

Příspěvky na Dny Holicka

Jedná se o příspěvek městu Holice na pořádání oslav Dnů Holicka, který je následně poukázán Kulturnímu domu Holice. Příspěvek byl vyúčtován.

Kalendáře Holicko 2020

Jedná se o příspěvek na grafickou úpravu kalendáře obcí mikroregionu. Jednotlivé obce si financují nákup kalendářů podle počtu odebraných kusů.

Florbalový turnaj

Jedná se o příspěvek na pořádání turnaje, který probíhá každoročně na jaře a účastní se ho žáci 1. – 5. ročníků základních škol Holicka. Příjemcem příspěvku je Základní a mateřská škola Ostřetín. Příspěvek byl vyúčtován.

Poradenské služby

Jedná se o poradenské služby v roce 2019 vykonávané Mgr. Jaroslavem Špajsem na základě příkazní smlouvy.

Sběrné dvory Holicka

Projekt, kterého se účastnilo osm obcí, byl stavebně a finančně dokončen v roce 2014. Od roku 2015 se platí firmě Ing. Píša, s.r.o., provozní náklady – poradenská činnost (měsíčně fakturováno 3 025,00 Kč).

V roce 2016 byly sběrné dvory v obcích Býšť, Radhošť, Vysoké Chvojno, Ostřetín a Horní Ředice dovybaveny technikou – byly zakoupeny kontejnery, váhy a paletovací vozík.

Protipovodňová opatření – varovný systém

Projekt, kterého se účastnilo devět obcí včetně města Holice, byl dokončen v roce 2014.

Od roku 2015 se platí firmě KOCMAN envimonitoring s.r.o., provozní náklady za služby serveru – sledování a varování před nebezpečím.

Webové stránky

Od roku 2018 provozuje webové stránky www.holicko.cz firma Galileo Corporation s.r.o.

Program obnovy venkova (POV) 2019 – veřejná prostranství v obcích DSOH

Do programu byly zapojeny obce Poběžovice u Holic, Trusnov, Uhersko a Vysoké Chvojno. Cílem programu je zlepšit životní prostředí v obcích, dále úpravy veřejných prostranství, výsadba zeleně, opravy chodníků. Celkové náklady činily 709 905,38 Kč, z toho obce spolufinancovaly 259 905,38 Kč. Dotace Pardubického kraje ve výši 450 000,00 Kč byla vyčerpána.

Cyklostezka

Cyklostezka Holice – Ostřetín byla zkolaudována v říjnu 2009. Z důvodu nevyřešených soudních sporů vlastníků pozemku v dědickém řízení (pozemková parcela č. 1804 v k.ú. Ostřetín), nebylo dosud provedeno ZVA (závěrečné vyúčtování akce). Poslední žádost o odklad jeho předložení Státní fond dopravní infrastruktury stanovil do 30. června 2020.

V roce 2017 byla podepsána smlouva o dílo s Ing. Tomášem Rákem. Předmětem smlouvy je vypracování projektové dokumentace pro územní řízení na akci „Výstavba společné stezky pro cyklisty a pěší Holice – Horní Ředice.“ V roce 2019 bylo uhrazeno 236 450,00 Kč.

Zůstatek zdrojů ve výši 572 858,00 Kč tvoří příspěvky obcí z roků 2007 – 2010.

7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Hospodaření dobrovolných svazků podléhá dle Zákona o obcích, ve znění pozdějších předpisů, kontrole. V souladu s tímto požadavkem byla uzavřena smlouva s auditorskou společností C.P.A. Audit, spol. s.r.o. Přezkoumání provedla ing. Jana Králová dne 7.2.2020

Výsledek přezkoumání:

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které mají závažnost nedostatků dle § 10 odst. 3 c) zákona 420/2004 Sb.

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2019 jsme nezjistili chyby a nedostatky uvedené v § 10 odst. 3 písm. b).

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSOH za rok 2019 je uložena u předsedy a účetní svazku.

8. Monitorující ukazatelé

Ukazatele pohledávek, závazků a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku monitoruje výkaz Poměrové ukazatelé podle zákona o přezkoumávání hospodaření.

9. Schválení účetní závěrky za účetní období roku 2019

Tato povinnost je stanovena novelou zákona 128/200 Sb. o obcích a novelou zákona 563/1991 Sb. o účetnictví. Účetní závěrku svazků obcí schvaluje nejméně tříčlenný orgán. Účetní závěrku k 31.12.2019, tj. výkazy Fin 2-12 M_Rozvaha_Výkaz zisku a ztráty_Příloha, schválí valná hromada DSOH.

10. Doplnující informace o majetku

V souladu se Zákonem o účetnictví č. 563/91 Sb., ve znění pozdějších předpisů, byla ke dni 31. 12. 2019 provedena inventarizace majetku.

Provedení inventarizace schválila valná hromada DSOH dne 10. prosince 2019 usnesením č. 11/2019. Schválila komisi ve složení Romana Petříková, Lenka Bezdíčková a Iva Vinařová (starostky obcí Býšť, Jaroslav a Dolní Roveň).

DSOH vlastní dlouhodobý nehmotný majetek, dlouhodobý hmotný majetek a finanční prostředky na bankovních účtech v celkové výši 49 577 452,79 Kč.

Na účtech dlouhodobého majetku je evidován majetek, který byl pořízen z dotací a vlastních zdrojů obcí. Majetek je evidován na příslušných účtech a je pravidelně čtvrtletně odepisován. Takto musí být zařazený po dobu udržitelnosti projektu (zpravidla 5 let), poté bude podle podmínek smluv příslušných poskytovatelů dotací převeden do majetku obcí mikroregionu. V roce 2019 byl obcím bezúplatně předán majetek – cvičební stroje (pořizovací cena 561 440,00 Kč) a odpočinková místa pro cykloturisty vč. přístřešků (pořizovací cena 1 720 160,00 Kč).

Zůstatek účtu 018 – drobný nehmotný majetek, tvoří logo svazku a program na UCR a EMA.

Zůstatek účtu 019 – ostatní nehmotný majetek, tvoří studie „Holicko – přírodě blízká protipovodňová opatření v povodí Ředického potoka“ od firmy Šindlar s.r.o.).

Zůstatek účtu 021 – stavby, tvoří cyklostezka Ostřetín – Holice, napojení tlakové kanalizace na ČOV, sběrné dvory Holicka.

Zůstatek účtu 022 – samostatné hmotné movité věci, tvoří značení cyklotrasy, cyklostezka I. etapa, projekt na separaci odpadů, sběrné dvory Holicka (původní technika vč. dovybavení), protipovodňová opatření – varovný systém, tři skákací hrady pro děti.

Zůstatek účtu 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek, tvoří kompostéry, které byly bezúplatně předány obyvatelům obcí, které se projektu účastnily.

Zůstatek účtu 031 – pozemky, vykazuje pozemky cyklostezky Ostřetín – Holice.

Zůstatek účtu 042 – nedokončený hmotný majetek, tvoří projektová dokumentace pro územní rozhodnutí akce „Výstavba společné stezky pro cyklisty a pěší Holice – Horní Ředice.“

Zůstatek účtu 231 – bankovní účet, jedná se o účty u Komerční banky a České národní banky. Pohledávky nejsou evidovány.

Závazky nejsou evidovány.

Po odsouhlasení stavů zjištěných inventurou se stavy účetními nebyl zjištěn inventurní rozdíl. Inventarizaci majetku DSOH bude schvalovat valná hromada na svém nejbližším zasedání.

Výsledek inventarizace majetku DSOH ke dni 31.12.2019

Majetek, závazky		Účetní stav k 31.12. 2019	Zjištěný stav k 31.12. 2019
Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)		2 163 583,80	2 163 583,80
018	drobný DNM	29 085,80	29 085,80
019	ostatní DNM	2 134 498,00	2 134 498,00
Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)		45 663 562,40	45 663 562,40
021	stavby	29 359 490,80	29 359 490,80
022	samostatné movité věci	12 308 846,70	12 308 846,70
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 648 151,10	3 648 151,10
031	pozemky	110 623,80	110 623,80
042	nedokončený dlouhodobý hmotný majet.	236 450,00	236 450,00
Bankovní účty		1 750 306,59	1 750 306,59
231	běžný účet – Komerční banka	1 750 155,67	1 750 155,67
231	běžný účet - ČNB	150,92	150,92
MAJETEK CELKEM		49 577 452,79	49 577 452,79
Pohledávky			
POHLEDÁVKY CELKEM		0,00	0,00
Závazky			
ZÁVAZKY CELKEM		0,00	0,00
Zjištěný inventurní rozdíl		0,00	0,00

Miloš Vlasák
předseda DSOH

P ř i p o m í n k y

k „ Závěrečnému účtu Dobrovolného
svazku obcí Holicka za rok 2019 “

Ize uplatnit

v budově MěÚ Holice (sídlo svazku)
nebo ve členských obcích svazku.

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, je úplné znění návrhu Závěrečného účtu Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2019 zveřejněno:

- v elektronické podobě na elektronické úřední desce Dobrovolného svazku obcí Holicka na adrese www.holicko.cz
- nahlédnout do listinné podoby je možno na Městském úřadě Holice, Holubova 1, Holice, odbor finanční a školství, kancelář č. 309.

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD
***** konsolidace na úrovni vykazující jednotky *****
sestavený k 12/2019
(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2019	12	70963355

Název a sídlo účetní jednotky:
Dobrovolný svazek obcí Holická

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

OdPa a	Pol b	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
			1				
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	662.562,00	927.603,00	927.606,38	140,00	100,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	450.000,00	450.000,00	450.000,00	100,00	100,00
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí		290.400,00	290.394,00	*****	100,00
-	-	-	-	-	-	-	-
*	0000	Bez ODPa	1.112.562,00	1.668.003,00	1.668.000,38	149,92	100,00
-	-	-	-	-	-	-	-
	3639	2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		115.000,00	115.000,00	*****	100,00
-	-	-	-	-	-	-	-
*	3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		115.000,00	115.000,00	*****	100,00
-	-	-	-	-	-	-	-
	3722	2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00	100,00
-	-	-	-	-	-	-	-
*	3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00	100,00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
**			1.120.562,00	1.791.003,00	1.791.000,38	159,83	100,00

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek od	Č/RS %	Č/RU %
a	b		1	po změnách	počátku roku		
				2	3		
-	2219	6121 Budovy, haly a stavby	809.308,00	809.308,00	236.450,00	29,22	29,22
*	2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	809.308,00	809.308,00	236.450,00	29,22	29,22
-	3421	6122 Stroje, přístroje a zařízení		290.400,00	290.400,00	*****	100,00
*	3421	Využití volného času dětí a mládeže		290.400,00	290.400,00	*****	100,00
-	3639	5021 Ostatní osobní výdaje	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00	100,00
-	3639	5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom	16.000,00	16.000,00	15.778,40	98,62	98,62
-	3639	5169 Nákup ostatních služeb	151.000,00	326.468,00	299.201,00	198,15	91,65
-	3639	5175 Pohoštění	8.000,00	14.611,00	14.996,00	187,45	102,64
-	3639	5179 Ostatní nákupy j.n.	170.345,00	175.480,00	175.480,00	103,01	100,00
-	3639	5192 Poskytnuté náhrady	24.000,00	54.000,00	54.000,00	225,00	100,00
-	3639	5909 Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	115.860,00	1.065.476,00			
*	3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	545.205,00	1.712.035,00	619.455,40	113,62	36,18
-	3725	5169 Nákup ostatních služeb	36.300,00	45.385,00	36.300,00	100,00	79,98
*	3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů	36.300,00	45.385,00	36.300,00	100,00	79,98
-	3745	5171 Opravy a udržování	450.000,00	709.906,00	709.905,38	157,76	100,00
*	3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	450.000,00	709.906,00	709.905,38	157,76	100,00
-	5212	5169 Nákup ostatních služeb	85.057,00	140.507,00	65.397,48	76,89	46,54
*	5212	Ochrana obyvatelstva	85.057,00	140.507,00	65.397,48	76,89	46,54
-	6310	5163 Služby peněžních ústavů	4.000,00	4.000,00	3.324,00	83,10	83,10
*	6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	4.000,00	4.000,00	3.324,00	83,10	83,10
-	6402	5366 Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem		147.235,00	147.235,00	*****	100,00
-	6402	5367 Výdaje z fin.vypořádání minulých let mezi					
*	6402	Finanční vypořádání minulých let		147.235,00	147.235,00	*****	100,00
**			1.929.870,00	3.858.776,00	2.108.467,26	109,25	54,64

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	číslo položky /řádku/	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	r	1	2	3		
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA - - - - -						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+) 8111						/
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-) 8112						/
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8113						/
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř. (-) 8114						/
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-) 8115		809.308,00	2.067.773,00	317.466,88	39,23	/ 15,35
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8117						/
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8118						/
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA - - - - -						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) 8121						/
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-) 8122						/
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8123						/
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř. (-) 8124						/
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) 8125						/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8127						/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8128						/
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ - - - - -						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+) 8211						/
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-) 8212						/
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8213						/
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř. (-) 8214						/
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-) 8215						/
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8217						/
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8218						/
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ - - - - -						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) 8221						/
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-) 8222						/
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8223						/
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř. (-) 8224						/
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) 8225						/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8227						/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8228						/
OPRAVNÉ POLOŽKY K PENĚŽNÍM OPERACÍM - - - - -						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-) 8901						/
Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-) 8902						/
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-) 8905						/
- - - - -						
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	809.308,00	2.067.773,00	317.466,88	39,23	/ 15,35

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010					/
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	8.000,00	123.000,00	123.000,00	*****	/100,00
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030					/
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	1.112.562,00	1.668.003,00	1.668.000,38	149,92	/100,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	1.120.562,00	1.791.003,00	1.791.000,38	159,83	/100,00
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ v tom položky:	4060					/
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061					/
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062					/
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063					/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070					/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080					/
2443 - Splátky půjčených prostředků od region.rad	4081					/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	662.562,00	927.603,00	927.606,38	140,00	/100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	450.000,00	450.000,00	450.000,00	100,00	/100,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	4111					/
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120					/
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130					/
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140					/
*4137 - Převody mezi stat.městy a jejich obvody	4145					/
*4138 - Převody z vlastní pokladny	4146					/
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170		290.400,00	290.394,00		/100,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180					/
4223 - Investiční přijaté transfery od region.rad	4181					/
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190					/
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	24.888,00	47.226,00	47.226,00	189,75	/100,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192					/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193					/
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194					/
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	1.120.562,00	1.791.003,00	1.791.000,38	159,83	/100,00
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	1.120.562,00	2.759.068,00	1.581.617,26	141,15	/ 57,32
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	809.308,00	1.099.708,00	526.850,00	65,10	/ 47,91
VÝDAJE CELKEM	4240	1.929.870,00	3.858.776,00	2.108.467,26	109,25	/ 54,64
KONSOLIDACE VÝDAJŮ v tom položky:	4250					/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260					/
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270					/
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271					/
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280					/
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281					/
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290					/
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300					/
*5347 - Přev.mezí stat.městy a jejich obdv.nebo č.	4305					/
*5348 - Převody do vlastní pokladny	4306					/
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310					/
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321		147.235,00	147.235,00		/100,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322					/
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi reg.radou a kraji, obcemi a DSO	4323					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330					/
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340					/
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg. radám	4341					/
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350					/
6341 - Investiční transfery obcím	4360					/
6342 - Investiční transfery krajům	4370					/
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371					/
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400					/
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410					/
6443 - Investiční půjčené prostředky region.radám	4411					/
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420					/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr.	4421					/
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422					/
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423					/
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424					/
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	1.929.870,00	3.858.776,00	2.108.467,26	109,25	/ 54,64
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	809.308,00-	2.067.773,00-	317.466,88-	39,23	/ 15,35

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	809.308,00	2.067.773,00	317.466,88	39,23	15,35
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460					/
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	809.308,00	2.067.773,00	317.466,88	39,23	15,35

!!! Poznámka: "*" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace !!!

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

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1.1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	2.067.773,47	1.750.306,59	317.466,88
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	2.067.773,47	1.750.306,59	317.466,88
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7090	24.888,00	47.226,00	47.226,00	189,75	/100,00
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	24.888,00	24.888,00	24.888,00	100,00	/100,00
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.úrovně	7110					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120		22.338,00	22.338,00		/100,00
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozp. úz.úrovně	7130					/
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.přij.z území j.okresu v tom položky:	7140					/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					/
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně	7160					/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr. v tom položky:	7170					/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180					/
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně	7190					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192					/
6341 - Investiční transfery obcím	7200					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7210					/
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu v tom položky:	7220					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					/
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250					/
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260					/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje v tom položky:	7290					/
2223 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291					/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					/
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					/
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330					/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340					/
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350					/
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje v tom položky:	7360					/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370					/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380					/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390					/
ZJ 035 - Transfery poskyt.na území jiného kraje v tom položky:	7400					/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410					/
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420					/
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně	7430					/
5366 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7431					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432					/
6341 - Investiční transfery obcím	7440					/
6342 - Investiční transfery krajům	7450					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7460					/
ZJ 036 - Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje v tom položky:	7470					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480					/
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490					/
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510					/
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520					/
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530					/

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad *

Účelový znak a	Položka b	Výsledek od počátku roku 93
----------------------	--------------	-----------------------------------

***** tato část výkazu nemá data *****

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním radám a DSO *

Účelový znak a	KÚJ Položka b c	Výsledek od počátku roku 103
----------------------	--------------------	------------------------------------

***** tato část výkazu nemá data *****

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek *

OdPa	Pol	Popis	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3

***** tato část výkazu nemá data *****

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostor.jednotek *

OdPa	Pol	Popis	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3

***** tato část výkazu nemá data *****

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

*

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

Došlo dne:

o skutečnosti:

tel.:



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70963355**

Název: **Dobrovolný svazek obcí Holicka**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

nedošlo k odchylkám k účetním metodám, opravné položky nebyly použity, reálná hodnota u majetku nebyla použita

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	290 394,00	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 094 271,06	1 523 051,23

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

		Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název		
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	29 359 490,80	6 208 907,00	23 150 583,80
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky			
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu			
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	6 986 993,20	2 757 812,00	4 229 181,20
G.5.	Jiné inženýrské sítě	3 128 295,00	930 525,00	2 197 770,00
G.6.	Ostatní stavby	19 244 202,60	2 520 570,00	16 723 632,60
				25 268 570,80

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	110 623,80		110 623,80
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha	110 623,80		110 623,80
H.5.	Ostatní pozemky			
				110 623,80

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *



ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70963355**

Název: **Dobrovolný svazek obcí Holicka**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			49 577 452,79	17 864 656,90	31 712 795,89	34 884 085,77
A.	Stálá aktiva		47 827 146,20	17 864 656,90	29 962 489,30	32 816 312,30
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 163 583,80	1 516 123,80	647 460,00	782 645,00
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	29 085,80	29 085,80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	2 134 498,00	1 487 038,00	647 460,00	782 645,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		45 663 562,40	16 348 533,10	29 315 029,30	32 033 667,30
1.	Pozemky	031	110 623,80		110 623,80	110 623,80
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	29 359 490,80	6 208 907,00	23 150 583,80	25 268 570,80
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	12 308 846,70	6 491 475,00	5 817 371,70	6 654 472,70
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 648 151,10	3 648 151,10		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	236 450,00		236 450,00	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
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						
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			1 750 306,59		1 750 306,59	2 067 773,47
I. Zásoby						
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						
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 přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní 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 vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
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			
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 750 306,59		2 067 773,47
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	1 750 306,59		2 067 773,47
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			

Číslo		Syntetický účet	Období	
položky	Název položky		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			31 712 795,89	34 884 085,77
C.	Vlastní kapitál		31 712 795,89	34 731 913,77
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		36 714 388,73	38 906 739,28
1.	Jmění účetní jednotky	401	3 269 759,40	3 658 232,89
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	34 453 885,33	36 257 762,39
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	1 009 256,00-	1 009 256,00-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		5 001 592,84-	4 174 825,51-
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		826 767,33-	807 311,18-
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	4 174 825,51-	3 367 514,33-
D.	Cizí zdroje			152 172,00
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			147 235,00
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		147 235,00
III.	Krátkodobé závazky			4 937,00
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		4 937,00
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo		Syntetický účet	Období	
položky	Název položky		Běžné	Minulé
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.	Ostatní 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 cenných 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		

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70963355**

Název: **Dobrovolný svazek obcí Holicka**

Číslo		Syntetický	Běžné období		Minulé období	
položky	Název položky	účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			3 772 549,26		3 997 810,41	
I. Náklady z činnosti			3 772 549,26		3 997 810,41	
1.	Spotřeba materiálu	501				
2.	Spotřeba energie	502				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	709 905,38		439 487,00	
9.	Cestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	430 059,88		856 451,41	
13.	Mzdové náklady	521	60 000,00		60 000,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524				
15.	Jiné sociální pojištění	525				
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 343 104,00		2 419 277,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	229 480,00		222 595,00	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			2 945 781,93		3 190 499,23	
I. Výnosy z činnosti			123 000,00		124 500,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	8 000,00		8 000,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	115 000,00		116 500,00	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			2 822 781,93		3 065 999,23	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 822 781,93		3 065 999,23	
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků						
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		826 767,33-		807 311,18-	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		826 767,33-		807 311,18-	

* Konec sestavy *

Z P R Á V A o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka

za období 1.1.2019 – 31.12.2019

určení zprávy
Valná hromada svazku obcí
Přezkoumávající orgán

zpracovala za společnost C.P.A. Audit, spol. s r. o.
auditorskou společnost, Oprávnění Komory auditorů ČR číslo 420
se sídlem Liberec 1, U Hájovery 1022, PSČ 460 01

Ing. Jana Králová, auditorka
Oprávnění Komory auditorů ČR číslo 1908

OBSAH

1. Úvodní ustanovení	str. 2
2. Předmět přezkoumání	str. 3
3. Hlediska přezkoumání	str. 3
4. Definování odpovědnosti	str. 3
5. Rámcový rozsah prací	str. 4
6. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření	str. 4
7. Další informace	str. 6
8. Přílohy zprávy o výsledku hospodaření:	str. 7

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

Přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2019 bylo provedeno na základě smlouvy o vykonání přezkoumání hospodaření svazku obcí ze dne 20.6.2017 a Dodatku č. 2 ze dne 26.6.2019 mezi zadavatelem Dobrovolným svazkem obcí Holicka, který zastupoval předseda svazku obcí pan Miloš Vlasák, a vykonavatelem auditorskou společností C.P.A. Audit, spol. s r. o., zastoupenou Ing. Janou Královou, jednatelekou společnosti.

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 19681. Společnost je registrovaná Komorou auditorů České republiky jako společnost oprávněná provádět auditorskou činnost, Oprávnění KAČR č. 420.

Přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2019 bylo provedeno auditorkou Ing. Janou Královou, Oprávnění KAČR číslo 1908.

Název právnické osoby:	Dobrovolný svazek obcí Holicka (dále jen svazek obcí nebo územní celek)
IČ:	70 96 33 55
Právní forma:	Dobrovolný svazek obcí
Sídlo:	Holubova 1, 534 14 Holice

Smlouva o vytvoření Dobrovolného svazku obcí Holicka dle § 46, odst. 2 b) zákona o obcích ze dne 21.3.2002. Stanovy Dobrovolného svazku obcí Holicka ze dne 21.3.2002.

Členské obce: Holice, Býšť, Dobříkov, Dolní Roveň, Dolní Ředice, Homí Jelení, Homí Ředice, Chvojenec, Jaroslav, Ostřetín, Poběžovice, Radhošť, Trusnov, Týniště, Uhersko, Veliny, Vysoké Chvojno.

Místo přezkoumání hospodaření:	sídlo svazku obcí
Termín provedení přezkoumání hospodaření 7.2.2020	závěrečné kontroly, zpracování a předání zprávy

2. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle §17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů:

- 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 územního celku;
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami;
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví;
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv;
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 zákona č. 420/2004 Sb., jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku;
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek;
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu;
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi;
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob;
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob;
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku;
- h) účetnictví vedené územním celkem;
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

3. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v Příloze č. I., která je nedílnou součástí této zprávy.

4. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTI

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán obce.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 10 a 17 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod 3. této zprávy).

5. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření obce byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

6. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCE

6.1. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření **Dobrovolného svazku obcí Holicka** jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě 3. této zprávy.

6.2. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření **Dobrovolného svazku obcí Holicka** jako celku.

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které mají závažnost nedostatků dle § 10 odst. 3 c) zákona 420/2004 Sb.

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2019 jsme nezjistili chyby a nedostatky uvedené v § 10 odst. 3 písm. b)

6.3. UPOZORNĚNÍ NA RIZIKA

Rizika dle § 10 odst. 2 písm. b) zákona 420/2004 Sb. nebyla identifikována.

6.4. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU SVAZKU OBCÍ A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU

Podíl pohledávek na rozpočtu

Kč

A	ROZVAHA – BILANCE	DLOUHODOBÉ A KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY Netto	0,00
B	FIN 2 - 12 M Řádek číslo 4200	PŘÍJMY PO KONSOLIDACI CELKEM	1.791.000,38
A/Bx100	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu		0,00

Kč

Podíl závazků na rozpočtu

C	ROZVAHA – BILANCE	DLOUHODOBÉ A KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	0,00
B	FIN 2 - 12 M Řádek číslo 4200	PŘÍJMY PO KONSOLIDACI CELKEM	1.791.000,38
C/Bx100	Výpočet podílu závazků na rozpočtu		0,00

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

Kč

D	Zastavený majetek v účetní hodnotě	ZÁSTAVY MAJETKU CELKEM	0,00
E	ROZVAHA – BILANCE Položka A.	STÁLÁ AKTIVA CELKEM BRUTTO	47.827.146,20
D/Ex100	Výpočet podílu zastaveného majetku		0,00

6.5. POMĚR DLUHU OBCE K PRŮMĚRU JEJÍCH PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

Vymezení výše dluhu

Účet - název	Stav k 31.12.2019
281 - Krátkodobé úvěry	
282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	
283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	
289 - Jiné krátkodobé půjčky	
322 - Směnky k úhradě	
326 - Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	
362 - Krátkodobé závazky z ručení	
451 - Dlouhodobé úvěry	
452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	
453 - Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	
456 - Dlouhodobé závazky z ručení	
457 - Dlouhodobé směnky k úhradě	
Celkem	0,00

Vymezení výše příjmů - příjmy celkem po konsolidaci	údaj z FIN 2-12 za rok
rok 2016	4 970 269,50
rok 2017	2 325 793,95
rok 2018	1 763 514,00
rok 2019	1 791 000,38
celkem	10 850 577,83
Průměr příjmů	2 712 644,46


Podíl dluhů na příjmech	0,00%
-------------------------	-------

7. DALŠÍ INFORMACE

Auditor si vyhrazuje právo změnit svůj názor na přezkoumání hospodaření **Dobrovolného svazku obcí Holicka** za rok 2019 v případě nových skutečností, známých po datu předání zprávy vedení svazku obcí.

Tato zpráva, která má 16 listů včetně příloh, byla vyhotovena dne 7.2.2020 ve třech výtiscích, z nichž dva jsou určeny pro svazek obcí a jeden k založení do spisu auditora. Všechny tři výtisky zprávy mají platnost originálu.

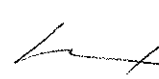
V Liberci dne 7.2.2020


Ing. Jana Králová

Jednatelka společnosti

Auditorka, Oprávnění KAČR číslo 1908




C.P.A. Audit, spol. s r. o.

Auditorská společnost


Oprávnění KAČR číslo 420



Stanovisko vedení svazku obcí k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ve smyslu § 7 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí:

Vedení svazku obcí bylo seznámeno se zahájením a průběhem přezkoumání a souhlasí s předloženým návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.


Tato zpráva o provedení přezkoumání hospodaření **Dobrovolného svazku obcí Holicka** za rok 2019 byla projednána se statutárním orgánem svazku obcí dne 7.2.2020.



DOBROVOLNÝ SVAZEK
OBČÍ HOLICKA
Holubova 1, 534 14 Holice
IČO: 709 63 355

Miloš Vlasák, předseda DSOH

Tato zpráva o provedení přezkoumání hospodaření **Dobrovolného svazku obcí Holicka** za rok 2019 byla předána ve dvou výtiscích statutárnímu orgánu svazku obcí dne 7.2.2020.



DOBROVOLNÝ SVAZEK
OBČÍ HOLICKA
Holubova 1, 534 14 Holice
IČO: 709 63 355

Miloš Vlasák, předseda DSOH

8. PŘÍLOHY ZPRÁVY O VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ SVAZKU OBCÍ

- I. Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- II. Finanční výkaz – VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU Fin 2-12 k 31.12.2019, sestavený dne 4.2.2020 (počet listů 2)
- III. Účetní závěrka k 31.12.2019, sestavená dne 4.2.2020, kterou tvoří ROZVAHA, VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, PŘÍLOHA (počet listů 6)
- IV. POMĚROVÉ UKAZATELE podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO za období 12/2019, sestavený dne 5.2.2020 (počet listů 1)

PŘÍLOHA Č. I. Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil:

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad nejméně hospodaření s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 298/2015 Sb., o podpoře regionálního rozvoje,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 99/2017 Sb., odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev.

PŘÍLOHA Č. II. Označení všech dokladů a jiných materiálů použitých při přezkoumání:

- Dokumentace k používanému SW
- Hlavní účetní kniha za období 01-12/2019
- Účetní deník za období 01-12/2019
- Účetní závěrka k 31.12.2019 (Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2019
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku obcí za předcházející období
- Závěrečný účet za běžný rok – návrh

- Vnitřní směrnice

- Záписy z jednání valné hromady svazku obcí v roce 2019

- Schválený rozpočtový výhled
- Návrh rozpočtu a jeho zveřejnění
- Schválený rozpočet a jeho zveřejnění
- Rozpis schváleného rozpočtu
- Úpravy rozpočtu / rozpočtová opatření v chronologickém třídění
- Schválený závěrečný účet za předchozí rok a jeho zveřejnění
- Evidence zápisů o zveřejnění na úřední desce členských obcí svazku obcí
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace a související smlouvy / vypořádání dotací

- Inventurní soupisy a jejich přílohy
- Plán inventur / Příkaz k provedení inventarizace / Zpráva z inventarizace majetku a závazků
- Záznamy o provedeném zařazení majetku do evidence, záznamy o vyřazení majetku z evidence
- Odpovědnosti a kompetence odpovědných osob - příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní
- Účetní doklady a výběr dokladů podle účtů, ODP / POL (bankovní výpisy, vystavené faktury, přijaté faktury, prvotní dokumentace)

- Účtový rozvrh / číselník organizací
- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za svazek obcí za běžné období
- Podrozvahová evidence majetku a závazků

- Smlouvy o sdružení bez právní subjektivity / zřízení svazku obcí
- Smlouvy o dílo a smlouvy kupní
- Smlouvy darovací

- Evidence majetku svazku obcí
- Odpisový plán