



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ HOLICKA

Holubova 1, 534 14 Holice IČO: 709 63 355

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ HOLICKA

ZA ROK 2018

NÁVRH

Zveřejněno:

Sejmuto:

P ř i p o m í n k y

k „ Závěrečnému účtu Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2018 “

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 2018 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.



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ HOLICKA

Holubova 1, 534 14 Holice IČO: 709 63 355

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ HOLICKA

ZA ROK 2018

Předkládá: Miloš Vlasák, předseda DSOH

Zpracovala: Lenka Kšádová, účetní DSOH

V Holicích 26. 2. 2019

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ HOLICKA ZA ROK 2018

Závěrečný účet je vyhotoven za účetní období roku 2018 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 2018.
8. Monitorující ukazatelé.
9. Schválení účetní závěrky k 31.12.2018.
10. Doplnující informace o majetku.

1. Základní informace o účetní jednotce

Členské obce: Býšť, Dobříkov, Dolní Roveň, Dolní Ředice, Holice, Horní Jelení, Horní Ředice, Chvojenc, 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 činností.

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 2018 schválila valná hromada dne 15.12.2017, usnesení č. 17. Rozpočet byl schválený v celkovém objemu příjmů 665 312,00 Kč, výdajů 1 239 312,00 Kč, financování 574 000,00 Kč.

Členský příspěvek byl stanoven ve výši 20,00 Kč na občana mikroregionu (celkový počet 18 368 obyvatel mikroregionu).

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

V průběhu roku 2018 byl rozpočet upraven třemi rozpočtovými změnami - v příjmech byl navýšen o 1 098 198,00 Kč a ve výdajích o 2 411 325,00 Kč (vč. výsledku hospodaření za rok 2017). Úpravy rozpočtu byly provedeny na základě vlastních rozpočtových změn a

rozpočtových opatření Pardubického kraje. Byly projednány a schváleny valnou hromadou DSOH.

3. Údaje o plnění příjmů a výdajů

Přehled o plnění rozpočtu a plnění příjmů a výdajů za rok 2018 - viz následující tabulka

	Rozpočet schválený r. 2018	Úprava rozpočtu	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31. 12. 2018
PŘÍJMY CELKEM	665 312,00	1 098 198,00	1 763 510,00	1 763 514,00
2139 pronájmy – sběrné dvory	8 000,00		8 000,00	8 000,00
2329 příspěvky na výjezdni seminář		116 500,00	116 500,00	116 500,00
4121 členské příspěvky obcí	367 360,00		367 360,00	367 360,00
4121 partnerské příspěvky pro MAS	168 595,00		168 595,00	168 595,00
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)		307 693,00	307 693,00	307 693,00
4122 PK – dotace na veřej. prostr.		500 000,00	500 000,00	500 000,00
4122 PK – mobilní hřiště		147 235,00	147 235,00	147 235,00
4121 příspěvky obcí- Býšť + D.Řed.		4 840,00	4 840,00	4 840,00
4121 příspěvky obcí (info tabule)		21 930,00	21 930,00	21 930,00
VÝDAJE CELKEM	1 239 312,00	2 411 325,00	3 650 637,00	1 582 868,04
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	3 415,00
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 zprovoznění www stránek		18 000,00	18 000,00	18 029,00
5169 internetová doména		1 556,00	1 556,00	1 556,00
5169 výjezdni pracovní seminář	48 300,00	116 500,00	164 800,00	104 332,00
5169 vrácení poplatku z roku 2017				1 500,00
5137 mobilní dopravní hřiště		147 235,00	147 235,00	
5192 Dny Holicka, výročí bitvy	30 000,00		30 000,00	30 000,00
5192 kalendáře Holicko 2019	20 000,00		20 000,00	20 000,00
5192 florbalový turnaj	4 000,00		4 000,00	4 000,00
5169 poradenské služby OHGS	150 000,00		150 000,00	121 000,00
5909 provozní rezerva + VH	25 060,00	924 889,00	949 949,00	
5169 provoz sběrných dvorů (Píša)	36 300,00	12 105,00	48 405,00	39 325,00
5169 varovný systém (Kocman)	85 057,00	41 301,00	126 358,00	70 909,64
5169 mapové a info tabule (obce)		21 930,00	21 930,00	21 930,00
5169 mapové a info tabule (dotace)		51 170,00	51 170,00	51 170,00
5169 mapy SHOCART		28 798,00	28 798,00	28 798,00
5169 rizika ekologické újmy SD		4 840,00	4 840,00	4 840,00
5171 veřejná prostranství - POV		807 693,00	807 693,00	807 690,00
5175 pohoštění (setkání starostů)	8 000,00		8 000,00	
5179 partnerské příspěvky pro MAS	168 595,00		168 595,00	168 595,00
6121 cyklostezka	574 000,00	235 308,00	809 308,00	
SALDO (příjmy – výdaje)	- 574 000,00	- 1 313 127,00	-1 887 127,00	180 645,96
FINANCOVÁNÍ				- 180 645,96

Počáteční stav finančních prostředků na ZBÚ u Komerční banky k 1.1.2018 činil 1 886 736,59 Kč, konečný stav k 31.12.2018 činí 2 067 502,55 Kč (zaúčtováno 90 bankovních výpisů).

Počáteční stav finančních prostředků na účtu u ČNB k 1.1.2018 činil 390,92 Kč, konečný stav k 31.12.2018 činí 270,92 Kč (zaúčtováno 12 bankovních výpisů).

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018 v Kč:

Náklady	3 997 810,41
Výnosy	3 190 499,23
<u>Výsledek hospodaření</u>	<u>- 807 311,18</u>

Na záporném výsledku hospodaření za rok 2018 se podílejí zejména odpisy dlouhodobého majetku (2 419 277,00 Kč).

V roce 2018 bylo zaúčtováno 52 vystavených faktur a 50 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 2018 získal neinvestiční dotaci z Pardubického kraje z POV na opravy veřejných prostranství 500 000,00 Kč. Dotace byla vyčerpána ve výši 100 %.

Dále neinvestiční dotaci na „Mobilní dopravní hřiště“ ve výši 147 235,00 Kč. Pardubický kraj byl požádán o prodloužení termínu využití dotace do 30.6.2019 a termín vyúčtování dotace do 30.9.2019.

Přehled dotací přijatých v roce 2018 – viz následující tabulka.

poskytovatel	účel	položka	dotace	čerpání	%
Pardubický kraj	Úpravy veřej. prostranství	4122	500 000,00	500 000,00	100
Pardubický kraj	Mobilní dopravní hřiště	4122	147 235,00	Rok 2019	
	CELKEM		647 235,00	500 000,00	

6. Vypořádání volných finančních prostředků a zdroje pro následující rok

Zůstatek volných finančních prostředků DSOH (po odečtení účelově vázaných) pro rok 2019 činí 979 616,47Kč.

zůstatek finančních prostředků DSOH na bankovních účtech k 31. 12. 2018	2 067 773,47
účelové prostředky – cyklostezka (Holice – Chvojenec – Býšť)	- 809 308,00
nedočerpané prostředky z roku 2016 – provozní náklady sběrných dvorů	- 9 085,00
nedočerpané prostředky z roku 2016 – provozní náklady protipovod. opatření	- 55 450,00
nečerpaná dotace PK na mobilní dopravní hřiště	- 147 235,00
nedočerpaná částka výjezdního semináře v roce 2018	- 60 468,00
občerstvení valné hromady 21.12.2018 – faktury obdrženy v roce 2019	- 6 611,00
volné prostředky DSOH pro rok 2019	+ 979 616,47

Komentář k příjmům

DSOH vybírá od členských obcí pravidelný roční členský příspěvek, v roce 2018 činil 20,00 Kč na obyvatele mikroregionu (18 368 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 se opakuje dotace z Pardubického kraje z Programu obnovy venkova, pro rok 2018 na obnovu veřejných prostranství v obcích. Byl stanoven postup rozdělování dotace – každoročně se rozdělí mezi čtyři obce (od nejnižšího počtu obyvatel obcí po nejvyšší). Takto se dotace postupně spravedlivě rozdělí mezi všechny obce.

Komentář k vybraným výdajům

Výjezdní pracovní seminář

V roce 2018 byla uskutečněna exkurze „Napříč Ústeckým krajem.“ Zúčastnilo se jí 35 osob, převážně starostů 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. Na úhradě výdajů se též podílelo Sdružení místních samospráv ČR.

Příspěvky na Dny Holicka a na výročí bitev u Ostřetína a u Horních Ředíc

Jedná se o příspěvek městu Holice na pořádání oslav Dnů Holicka, který je následně poukázán Kulturnímu domu Holice. Příspěvek byl vyúčtován. Obcím Ostřetín a Horní Ředice byly poskytnuty příspěvky na akci mikroregionu – 260. výročí bitvy.

Kalendáře Holicko 2019

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 2018 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

V roce 2017 byla podepsána smlouva o vytvoření internetových stránek a smlouva o provozu internetových stránek www.holicko.cz s firmou Galileo Corporation s.r.o. V roce 2018 bylo uhrazeno jejich zprovoznění a roční poplatek za provoz.

Program obnovy venkova (POV) 2018 – veřejná prostranství v obcích DSOH

Do programu bylo zapojeno město Holice a obce Jaroslav, Radhošť a Týništěčko. Cílem programu je zlepšit životní prostředí v obcích, dále úpravy veřejných prostranství, výsadba zeleně, opravy chodníků. Celkové náklady činily 807 690,00 Kč, z toho obce spolufinancovaly 307 693,00 Kč. Dotace Pardubického kraje ve výši 500 000,00 Kč byla vyčerpána.

Mapové a informační tabule

Svazek obdržel v roce 2017 od Pardubického kraje provozní dotaci na projekt „Mapové a informační tabule v DSOH“ ve výši 51 170,00 Kč. Realizace proběhla v roce 2018 a vyúčtování bylo ve stanoveném termínu.

Předmětem projektu bylo provedení rozsáhlejší obnovy a doplnění informačních a mapových tabulí (mobiáře) - nové polepy tabulí vč. aktualizace textů a grafická obnova.

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 2019.

Zůstatek zdrojů ve výši 809 308,00 Kč tvoří příspěvky obcí z roků 2007 – 2010.

Se zdroji je počítáno na další etapu budování cyklostezek, v první fázi především pro úsek Holice – Chvojeneč (v návaznosti na Býšť). Zdroje jsou určeny především pro projektovou přípravu a případně pro spolufinancování realizace stavby (vedle dotace na vybudování cyklostezky).

V roce 2017 byla podepsána smlouva o dílo s Ing. Tomášem Rakem. Předmětem smlouvy je vypracování projektové dokumentace pro územní řízení na akci „Výstavba společné stezky pro cyklisty a pěší Holice – Horní Ředice.“

7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

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 26.2.2019.

Výsledek přezkoumání:

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2018 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 2018 jsme nezjistili chyby a nedostatky uvedené v § 10 odst. 3 písm. b).

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSOH za rok 2018 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 2018

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 31.12.2018, 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. 2018 provedena inventarizace majetku.

Provedení inventarizace schválila valná hromada DSOH dne 21. prosince 2018 usnesením č. 13/2018. 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 51 649 669,67 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.

Zůstatek účtu 021 – stavby, tvoří cyklostezka Ostřetín – Holice, napojení tlakové kanalizace na ČOV, odpočinková místa pro cykloturisty včetně přístřešků, 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.

Zůstatek účtu 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek, tvoří cvičební stroje v obcích a kompostéry, které byly bezplatně předány obyvatelům obcí, které se projektu účastnily.

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

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

Pohledávky nejsou evidovány.

Zůstatek účtu 472, 321 - závazky v celkové výši 152 172,00 Kč, vykazuje zálohu od Pardubického kraje a neuhrazenou fakturu s datem uskutečnitelného plnění 31.12.2018.

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

Výsledek inventarizace majetku DSOH ke dni 31.12.2018

Majetek, závazky		Účetní stav k 31.12. 2018	Zjištěný stav k 31.12. 2018
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)		47 418 312,40	47 418 312,40
021	stavby	31 079 650,80	31 079 650,80
022	samostatné movité věci	12 018 446,70	12 018 446,70
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 209 591,10	4 209 591,10
031	pozemky	110 623,80	110 623,80
Bankovní účty		2 067 773,47	2 067 773,47
231	běžný účet – Komerční banka	2 067 502,55	2 067 502,55
231	běžný účet - ČNB	270,92	270,92
MAJETEK CELKEM		51 649 669,67	51 649 669,67
Pohledávky			
POHLEDÁVKY CELKEM		0,00	0,00
Závazky			
472	dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	147 235,00	147 235,00
321	dodavatelé	4 937,00	4 937,00
ZÁVAZKY CELKEM		152 172,00	152 172,00
Zjištěný inventurní rozdíl		0,00	0,00

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

Miloš Vlasák
 předseda DSOH