

**Svazek obcí Studnice, Hamry, Vor**  
**IČO: 71185062**

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016**  
(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2016  
*Fenix 8.11.007, 2004 - 2017 Asseco Solutions, a.s.*  
Vygenerováno: 27.3.2017 11:10:00

## 1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY					
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	961 353,91	930 000,00	990 000,00	103,37	97,11
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY					
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>961 353,91</b>	<b>930 000,00</b>	<b>990 000,00</b>	<b>103,37</b>	<b>97,11</b>

### 1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2016

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	900 885,00	928 000,00	928 000,00	97,08	97,08
2141 - Příjmy z úroků (část)	1 099,91	2 000,00	2 000,00	55,00	55,00
<b>21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org</b>	<b>901 984,91</b>	<b>930 000,00</b>	<b>930 000,00</b>	<b>96,99</b>	<b>96,99</b>
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	59 369,00		60 000,00		98,95
<b>23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př</b>	<b>59 369,00</b>		<b>60 000,00</b>		<b>98,95</b>
<b>2 - Nedaňové příjmy</b>	<b>961 353,91</b>	<b>930 000,00</b>	<b>990 000,00</b>	<b>103,37</b>	<b>97,11</b>
<b>Příjmy celkem</b>	<b>961 353,91</b>	<b>930 000,00</b>	<b>990 000,00</b>	<b>103,37</b>	<b>97,11</b>

## 2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 124 174,38	930 000,00	1 187 000,00	120,88	94,71
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	93 694,00		175 000,00		53,54
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>1 217 868,38</b>	<b>930 000,00</b>	<b>1 362 000,00</b>	<b>130,95</b>	<b>89,42</b>

### 2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2016

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5021 - Ostatní osobní výdaje	161 308,00	170 000,00	170 000,00	94,89	94,89
<b>50 - Běžné výdaje</b>	<b>161 308,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>94,89</b>	<b>94,89</b>
5132 - Ochranné pomůcky		4 000,00	4 000,00		
5137 - DHDM	35 000,00				
5139 - Nákup materiálu j.n.	5 690,00	2 000,00	2 000,00	284,50	284,50
5149 - Ost. úroky a ost. fin. výdaje	208,98	200,00	200,00	104,49	104,49
5151 - Studená voda	254 810,00	300 000,00	260 000,00	84,94	98,00
5154 - Elektrická energie	233 606,00	200 000,00	230 000,00	116,80	101,57
5156 - Pohonné hmoty a maziva	700,00				
5161 - Poštovní služby	8 408,00	5 000,00	5 000,00	168,16	168,16
5162 - Služby telekom. a radiokom.	27 114,00	20 000,00	20 000,00	135,57	135,57
5163 - Služby peněžních ústavů	17 957,00	16 800,00	16 800,00	106,89	106,89
5166 - Konzult., porad. a práv. služby	998,25				
5169 - Nákup ostatních služeb	228 067,15	180 000,00	255 000,00	126,70	89,44
5171 - Opravy a udržování	191 720,00		192 000,00		99,85
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně					
<b>51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje</b>	<b>1 004 279,38</b>	<b>728 000,00</b>	<b>985 000,00</b>	<b>137,95</b>	<b>101,96</b>
5362 - Platby daní a poplatků SR	-41 413,00	30 000,00	30 000,00		
<b>53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.</b>	<b>-41 413,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>		
5901 - Nespecifikované rezervy		2 000,00	2 000,00		
<b>59 - Ostatní neinvestiční výdaje</b>		<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>		
<b>5 - Běžné výdaje</b>	<b>1 124 174,38</b>	<b>930 000,00</b>	<b>1 187 000,00</b>	<b>120,88</b>	<b>94,71</b>
6121 - Budovy, haly, stavby	93 694,00		175 000,00		53,54
<b>61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.</b>	<b>93 694,00</b>		<b>175 000,00</b>		<b>53,54</b>
<b>6 - Kapitálové výdaje</b>	<b>93 694,00</b>		<b>175 000,00</b>		<b>53,54</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 217 868,38</b>	<b>930 000,00</b>	<b>1 362 000,00</b>	<b>130,95</b>	<b>89,42</b>

### 2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2016

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2321 - Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal	1 241 115,40	881 000,00	1 313 000,00	140,88	94,53
<b>23 - Vodní hospodářství</b>	<b>1 241 115,40</b>	<b>881 000,00</b>	<b>1 313 000,00</b>	<b>140,88</b>	<b>94,53</b>

<b>2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.</b>	<b>1 241 115,40</b>	<b>881 000,00</b>	<b>1 313 000,00</b>	<b>140,88</b>	<b>94,53</b>
5212 - Ochrana obyvatelstva		2 000,00	2 000,00		
<b>52 - Civilní Příprav. na kriz.stavy</b>		<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>		
<b>5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.</b>		<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>		
6171 - Činnost místní správy					
<b>61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str</b>					
6310 - Obec.příj.a výd.z fin.operací	4 385,98	3 200,00	3 200,00	137,06	137,06
6320 - Pojištění funkčně nspecifik.	13 780,00	13 800,00	13 800,00	99,86	99,86
6399 - Ostatní finanční operace	-41 413,00	30 000,00	30 000,00		
<b>63 - Finanční operace</b>	<b>-23 247,02</b>	<b>47 000,00</b>	<b>47 000,00</b>		
<b>6 - Všeobecná veř.správa a služby</b>	<b>-23 247,02</b>	<b>47 000,00</b>	<b>47 000,00</b>		
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 217 868,38</b>	<b>930 000,00</b>	<b>1 362 000,00</b>	<b>130,95</b>	<b>89,42</b>

### 3. Financování 2016

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	256 514,47		372 000,00		68,96
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>256 514,47</b>		<b>372 000,00</b>		<b>68,96</b>

## **5. Pohledávky**

<b>Účet - popis</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Obrat</b>
<b>Krátkodobé pohledávky</b>		
311 - Odběratelé	1 851,00	-1 851,00
377 - Ostatní krátkodobé pohledávky	17 185,00	2 954,00

## **6. Závazky**

<b>Účet - popis</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Obrat</b>
<b>Krátkodobé závazky</b>		
331 - Zaměstnanci	11 102,00	
342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	1 958,00	
343 - Daň z přidané hodnoty	14 393,35	6 656,65

## **7. Stav úvěrů a půjček**

<b>Účet - název</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Obrat</b>
---------------------	-----------------------	--------------

**Konečný stav**

20 139,00

**Konečný stav**

11 102,00

1 958,00

21 050,00

**Konečný stav**

## aktiva, pasiva Svazek obcí

2016

dlouhodobý nehmotný majetek	korekce		72 400,00 Kč
dlouhodobý hmotný majetek	korekce	6 642 480,00 Kč	81 671 317,58 Kč
dlouhodobý finanční majetek			- Kč
zásoby			17 550,00 Kč
pohledávky			460 637,00 Kč
ceniny			- Kč
ZBÚ			2 107 997,04 Kč
provozní zálohy			- Kč
aktiva celkem	po korekci		77 687 421,62 Kč
fond dlouhodobého majetku			77 522 861,18 Kč
výsledek hospodaření			12 150,44 Kč
cizí zdroje			152 410,00 Kč
pasiva celkem			77 687 421,62 Kč





## **PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad

Ortův náměstí

### **Z P R Á V A**

## **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Studnice, Hamry, Vortová**

**IČ: 71185062**

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

13. října 2016 jako dílčí přezkoumání

6. dubna 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření DSO **Svazek obcí Studnice, Hamry, Vortová za r. 2016** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a bylo zahájeno dne **20. 7. 2016** Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

---

**Přezkoumané období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Vortová dne 13. 10. 2016.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Vortová dne 6. 4. 2017.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 4. 7. 2016.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Petr Stejskal - předseda DSO  
Ing. Hana Vašková - účetní DSO**

## **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 6. 4. 2017.

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

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**A.II. Ostatní chyby a nedostatky**

**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků  
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv  
- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám  
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří 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
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- 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 2016**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2016 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.

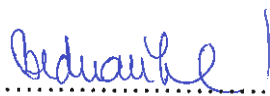
### D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 2,09 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 3,55 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Vortová dne 6. dubna 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Ivana Bednaříková  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

#### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Studnice, Hamry, Vortová o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Petr Stejskal.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC nehnospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, neuskutečnil veřejné zakázky.

**Poučení:**

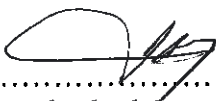
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Petr Stejskal

.....  
předseda dobrovolného svazku obcí

  
.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku  
obcí

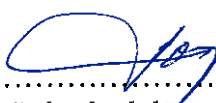
Ing. Hana Vašková

.....  
účetní DSO

  
.....  
podpis účetní DSO

Petr Stejskal

.....  
předseda dobrovolného svazku obcí

  
.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku  
obcí

**SVAZEK OBCÍ STUDNICE,  
HAMRY, VORTOVÁ**  
IČO: 71185062  
Studnice 108, 539 01 Hlinsko

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím dálkový přístup u členských obcí v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 1. 12. 2015 do 18. 12. 2015

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - č. 4, schválena předsedou svazku dne 18. 10. 2016 a 14. 12. 2016 a usnesením shromáždění zastupitelů členských obcí dne 14. 12. 2016
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2016 ve schválené výši.

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na r. 2016 - 2018

### **Schválený rozpočet**

- Rozpočet svazku na r. 2016 byl schválen Shromážděním zastupitelů členských obcí dne 21. 12. 2015 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 930.000,- Kč.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2.12 M ve schválené výši.

### **Závěrečný účet**

- zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím dálkový přístup u členských obcí v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 20. 4. 2016 do 9. 5. 2016, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2015 a schválen Shromážděním zastupitelů členských obcí svazku dne 7. 6. 2016 bez výhrad

### **Bankovní výpis**

- Výpisy z bankovních účtů vedené u České spořitelny, a.s. a České národní banky ze dne 30. 9. 2016. Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ověřeny a souhlasí na stav účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC v rozvaze sestavené za období 09/2016 a 12/2016.

### **Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- uzavřená s účetní svazku dne 1. 12. 2014

### **Faktura**

- přijaté faktury č. 1 - č. 43 za období 01/2016 - 09/2016

### **Hlavní kniha**

- sestavená za období 09/2016 a 12/2016

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur ze dne 14. 12. 2016, vč. jmenování členů inventarizační komise.
- Proškolení členů inv. komise proběhlo dne 14. 12. 2016.

- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2016.
- Inventarizace proběhla v termínu od 2. 1. 2017 do 15. 1. 2017.
- Inventarizační zpráva vyhotovena dne 31. 1. 2017 - nebyly zjištěny inv. rozdíly.

#### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2016 - vedena ručně v číselné řadě 1 - 59

#### **Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2016 - vedena programem Fenix v číselné řadě 1600001 - 1601601031

#### **Pokladní doklad**

- Příjmové pokladní doklady č. P18 - P33 a výdajové pokladní doklady č. 19 - č. 34 za období 06/2016 - 09/2016.
- Rozvahový účet 261 vykazoval ke dni 31. 12. 2016 nulový zůstatek.

#### **Pokladní kniha (deník)**

- Zůstatek pokladní hotovosti ke dni 30. 9. 2016 souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 k uvedenému dni.
- Pokladní kniha za období 06/2016 - 09/2016 a 12/2016 - vedena ručně.

#### **Příloha rozvahy**

- sestavená za období 09/2016 a 12/2016

#### **Rozvaha**

- sestavená za období 09/2016 a 12/2016

#### **Účetní doklad**

- dokl. č. 1 - č. 9 k bankovním výpisům ČS, a.s. za období 01/2016 - 09/2016
- dokl. č. 30001 - č. 30043 k přijatým fakturám za období 01/2016 - 09/2016

#### **Účtový rozvrh**

- sestavený pro r. 2016

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12 M sestavený ke dni 30. 9. 2016 a 31. 12. 2016

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený za období 09/2016 a 12/2016

#### **Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí**

- Stanovy svazku ze dne 21. 5. 2013
- Orgány svazku: shromáždění, představenstvo, předseda, kontrolní a revizní výbor

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice k přečnování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou.
- Opravné položky k pohledávkám.
- Podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky.

- Směrnice pro časové rozlišování.
- Odpisový plán.
- Směrnice pro evidenci majetku.
- Zásady vedení účetnictví.
- Směrnice pro schvalování hospodářských operací a pro oběh účetních dokladů včetně podpisových vzorů.
- Směrnice k finanční kontrole včetně podpisových vzorů.
- Směrnice o inventarizaci.

#### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- zápisy z jednání předsednictva svazku ze dne 2. 3. 2016, 16. 5. 2016 a 17. 10. 2016
- Zápisy ze zasedání kontrolní a revizní komise ze dne 25. 7. 2016 - kontrola pokladny a pokladní knihy, bankovních výpisů, knihy závazků, úhrady faktur, mzdových dokladů, vystavených faktur ke dni 31. 5. 2016

#### **Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení**

- zápisy Shromáždění zastupitelů členských obcí svazku ze dne 21. 12. 2015 (č. 4/2015), ze dne 7. 6. 2016 (č. 5/2016), ze dne 14. 12. 2016 (č. 6/2016)

#### **Účetní závěrka za r. 2015**

- schválena Shromážděním zastupitelů dne 7. 6. 2016
- Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven.