

PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 městyse Svojanov

IČ:00277452

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 17. října 2019 jako dílčí přezkoumání
dne 28. února 2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok 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 6.8.2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 17.10.2019.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 28.02.2020.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová

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 3. 7. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

**Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Josef Gracias - starosta městyse
Ilona Kopecká - účetní městyse**

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 28.2.2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019 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 § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

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

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



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

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

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,34 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,32 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh městyse Svojanov nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

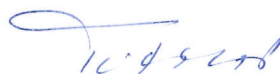
- Upozorňujeme na nepřesnou formulaci některých zápisů a usnesení zastupitelstva městyse, není zcela jednoznačný předmět schválení.

Svojanov dne pátek 28. února 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svojanov o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta městyse Ing. Josef Gracias.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nebyl hospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, 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. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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 přestupku 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.

Ing. Josef Gracias

.....
starosta městyse

Ilona Kopecká

.....
účetní městyse


.....
podpis starosty městyse

.....
podpis účetní městyse

Převzal:

Svojanov dne pátek 28. února 2020

Ing. Josef Gracias

.....
starosta městyse

Městys
569 73 SVOJANOV


.....
podpis starosty městyse

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu min. 15 dnů od 13.8.2018 - 31.12.2018.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č. 1/2019, schváleno starostou městyse dne 4.1.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 11.1.2019. Rozpočtové opatření č. 2/2019, schváleno starostou městyse dne 5.3.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 11.3.2019. Rozpočtové opatření č. 3/2019, schváleno starostou městyse dne 11.4.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 11.4.2019. Rozpočtové opatření č. 4/2019, schváleno starostou městyse dne 7.5.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 7.5.2019. Rozpočtové opatření č. 5/2019, schváleno starostou městyse dne 11.6.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 11.6.2019. Rozpočtové opatření č. 6/2019, schváleno starostou městyse dne 30.6.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 4.7.2019. Rozpočtové opatření č. 7/2019, schváleno na zasedání městyse dne 4.9.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 4.9.2019. Rozpočtové opatření č. 8/2019, schváleno starostou městyse dne 9.9.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 9.9.2019. Rozpočtové opatření č. 9/2019, schváleno starostou městyse dne 30.9.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 10.10.2019. Rozpočtové opatření č. 10/2019, schváleno starostou městyse dne 29.10.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 31.10.2019. Rozpočtové opatření č. 11/2019, schváleno starostou městyse dne 29.11.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 30.11.2019. Rozpočtové opatření č. 12/2019, schváleno starostou městyse dne 29.11.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 30.11.2019. Rozpočtové opatření č. 13/2019, schváleno starostou městyse dne 31.12.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od 31.12.2019. Rozpočtové opatření č. 14/2019, schváleno starostou městyse dne 31.12.2019, zveřejněno na internetových stránkách městyse od

	<p>31.12.2019.</p> <p>Všechna rozpočtová opatření byla zanesena do výkazu Fin 2-12M k 31.12.2019 ve schválené výši.</p> <p>ZO dne 24.6.2015 - schválena pravomoc pro starostu a místostarostu schvalovat RO mezi zasedáním zastupitelstva do výše 500 tis. Kč na závazný ukazatel</p>
Schválený rozpočet	<p>Rozpočet městyse na rok 2019 byl schválen usnesením ZO 6/4/2018 ze dne 12.12.2018 jako vyrovnaný, v příjmové i výdajové části ve výši 6 322 586,-Kč.</p> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.</p> <p>Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách městyse od 13.12.2018.</p>
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Příspěvek na provoz pro MŠ Svojanov byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2019 usnesením zastupitelstva městyse ze dne 12.12.2018 dle rozpočtové skladby 3111/5331 ve výši 110 000,- Kč, oznámeno dopisem ze dne 20.12.2018.</p> <p>Závazný ukazatel rozpočtu byl dle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2019 dodržen.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	<p>Střednědobý výhled rozpočtu sestaven na r. 2019 - 2020, schválen zastupitelstvem městyse dne 13.12.2017, návrh zveřejněn na internetových stránkách městyse od 26.10.2017 - 13.12.2017.</p> <p>Zveřejněn na internetových stránkách obce od 18.12.2017.</p>
Závěrečný účet	<p>Návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách městyse v zákonném termínu min. 15 dnů v rozmezí od 3.6.2019 - 26.6.2019, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2018 a schválen usnesením zastupitelstva městyse dne 26.6.2019 bez výhrad.</p> <p>Schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za r. 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách městyse v nezměněné formě od návrhu od 30.6.2019.</p>
Bankovní výpis	<p>Bankovní účet vedený u ČNB - účet č. 94-10618701/0710 ze dne 28.6.2019 a za období 6 - 8/2019 a k 31.12.2019.</p> <p>Bankovní účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 1283455359/0800 ze dne 30.6.2019 a za období 6 - 8/2019 a k 31.12.2019.</p> <p>Bankovní účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 35-1283455359/0800 k 31.12.2019.</p> <p>Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.12.2019.</p>
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 16.2.2017.
Evidence majetku	Pro rok 2019 majetek veden v programu KEO4.
Evidence poplatků	Evidence poplatků vedená v roce 2019 v excelové tabulce dle jednotlivých poplatníků, předpis zaúčtován dokladem č. 1901-000127 a 1901-000128 ze dne 1.1.2019 zápisem 315/306.
Faktura	Došlé faktury uhrazené bankovním výpisem za červen - srpen roku

	2019, včetně účtování předpisů a plateb. Vydané faktury uhrazené bankovním výpisem za červen - srpen roku 2019, včetně účtování předpisů a plateb.
Hlavní kniha	Předložena analytická předvaha za období 12/2019 sestavená v programu KEO-W.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2019 ze dne 7.11.2019 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 7.11.2019. Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 17.2.2020 s popsányi inventarizačními rozdíly. Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2019. Inventarizace zahájena 2.1.2020 a ukončena 25.1.2020.
Kniha došlých faktur	Za rok 2019 vedena programem KEO-W v číselné řadě 19-001-00001 - 19-001-00274.
Kniha odeslaných faktur	Za rok 2019 vedena programem KEO-W v číselné řadě 19-002-00001 - 19-002-00011.
Mzdová agenda	Pro rok 2019 vedena programem KEO4.
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným zastupitelům městyse byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 31.10.2018 s platností ode dne zvolení do funkce. Ověřeno na mzdové listy zastupitelů za leden - prosinec 2019. Počet členů zastupitelstva obce: 7 Počet obyvatel k 1.1.2018: cca 367 Počet obyvatel k 1.1.2019: cca 367
Pokladní doklad	Za období 6 - 8/2019 - příjmové i výdajové pokladní doklady od čísla dokladu 19-701-00178 do čísla dokladu 19-701-00238, vč. zaúčtování.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní deník za období 6 - 8/2019 a k 31.12.2019 vedený programem KEO-W. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31.12.2019.
Příloha rozvahy	Sestavena k 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Rozvaha	Sestavena k 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 19-007-00005 ze dne 31.3.2019 - proúčtování daně z příjmů právnických osob za rok 2018. Účetní doklad č. 19-007-00010 ze dne 30.6.2019 - přeúčtování hospodářského výsledku roku 2018.
Účtový rozvrh	Předložen platný účtový rozvrh na rok 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený ke dni 30.9.2019 a k 31.12.2019.
Výkaz zisku a ztráty	Sestaven k 30.6.2019 a k 31.12.2019. Hospodářský výsledek roku 2018 byl přeúčtován na účet 432.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Rozvahy MŠ Starý Svojanov a Vodovod Svojanov sestavené ke dni 30.6.2019.
Výkaz zisku a ztráty zřízených	Výkazy zisku a ztráty MŠ Starý Svojanov a Vodovod Svojanov sestavené ke dni 30.6.2019.

příspěvkových organizací	
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce ze dne 6.5.2019 - kompletace volebních lístků. Dohoda o provedení práce ze dne 20.5.2019 - příprava a úklid volebních místností.
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 2.5.2019 uzavřená na dobu určitou do 31.10.2019, včetně platového výměru ze dne 2.5.2019 - v souladu. Pracovní smlouva ze dne 1.4.2019 uzavřená na dobu určitou do 30.9.2019, včetně platového výměru ze dne 1.4.2019 - v souladu. Dodatek č. 1 k pracovní smlouvě ze dne 18.9.2019, kterým se mění datum ukončení pracovní smlouvy na 31.10.2019.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva o poskytování pečovatelské služby a poskytnutí dotace ze dne 3.6.2019 uzavřená s příjemcem dotace Domov Bystré, o.p.s. na poskytnutí dotace ve výši 15 000,- Kč na úhradu nákladů na opravy aut, mzdy. Vyúčtování předložit nejpozději do 31.1.2020, vyúčtováno dne 21.11.2019, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 19.3.2019. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 24.4.2019. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24.6.2019 uzavřená s příjemcem dotace Oblastní charitou Polička na poskytnutí dotace ve výši 8 000,- Kč na částečné krytí nákladů spojených s poskytováním sociální služby Denní stacionář pro občany obce. Poskytnutí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 20.2.2019. Vyúčtování předložit nejpozději do 15.1.2020, vyúčtováno dne 14.11.2019, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Investiční dotace PK na "Turistická zóna Za vodou II. etapa" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu "Podpora budování infrastruktury cestovního ruchu v Pardubickém kraji" evidenční číslo OKSCR/18/22265 ze dne 29.6.2018 byla poskytnuta dotace ve výši 150 000,- Kč, tj. ve výši maximálně 70% ze skutečných celkových nákladů projektu. Vyúčtování realizovaného projektu předložit poskytovateli nejpozději do 30.6.2019, vyúčtováno 5.6.2019, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 20.6.2018.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Neinvestiční dotace Pardubického kraje v rámci POV na akci "Obnova pramenu ve Starém Svojanově I. etapa" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/19/22846 ze dne 18.7.2019 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2019, max. však ve výši 110.000,- Kč, vyúčtování do 31.12.2019. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 29.8.2018. Vyúčtováno dne 21.12.2019, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Neinvestiční dotace Pardubického kraje v rámci Programu Podpora budování infrastruktury cestovního ruchu v Pardubickém kraji na akci

	<p>"Turistické značení Svojanov I. etapa" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKSCR/19/22050 ze dne 24.7.2019 bylo poskytnuto ve výši 70% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2019, max. však ve výši 91 700,- Kč, vyúčtování do 30.6.2020. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 26.6.2019. Do data kontroly nebyla dotace vyúčtována.</p> <p>Neinvestiční dotace Pardubického kraje na pořízení dýchacích přístrojů a příslušenství v rámci dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky sboru dobrovolných hasičů obce (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKŘ/19/21940 ze dne 14.6.2019 bylo poskytnuto ve výši 70% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2019, max. však ve výši 100.000,- Kč, vyúčtování do 30.11.2019. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 12.12.2018.</p> <p>Neinvestiční dotace Pardubického kraje v rámci Programu "Podpora činnosti a provozu turistických informačních center v Pardubickém kraji" na podporovanou aktivitu "Činnost a provoz turistického informačního centra" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKSCR/19/25411 ze dne 22.11.2019 byla poskytnuta dotace ve výši 12 326,- Kč, vyúčtování do 31.1.2020. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 6.11.2019. Vyúčtováno dne 20.1.2020, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu (pol. 4111, ÚZ 98348). Na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 19-43 ze dne 9.5.2019 bylo přiznáno 87 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6117. Předběžné vyúčtování dotace bylo vyhotoveno dne 11.7.2019. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 78 107,47 Kč, do státního rozpočtu bude vráceno 8 892,53 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno dne 20.1.2020, do státního rozpočtu bylo vráceno 8 892,53 Kč bankovním výpisem ČS č. 1 dne 27.1.2020.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva č.2/2019 ze dne 10.6.2019 na prodej pozemků par.č. 7/4 o výměře 111 m2, par.č. 7/5 o výměře 52 m2 a par.č. 631/21 o výměře 14 m2 a par. č. 631/22 o výměře 9 m2 v k.ú. Starý Svojanov. Doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo prodej dne 9.4.2014, záměr prodeje řádně zveřejněn. Právní účinky vkladu vznikly dne 10.6.2019. Vyřazeno dokladem č. 1905-000080 účetním zápisem 554/031 v účetní hodnotě.</p> <p>Kupní smlouva č.6/2019 ze dne 19.6.2019 na prodej pozemků par.č. 484/2 o výměře 368 m2 a par.č. 460/7 o výměře 164 m2 v k.ú. Předměstí. Doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo prodej dne 13.12.2017, záměr prodeje řádně zveřejněn od 28.10.2017 -</p>

	13.12.2017. Vyřazeno dokladem č. 1906-000148 ze dne 19.6.2019 účetním zápisem 554/031 v účetní hodnotě.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice o inventarizaci. Směrnice - oběh účetních dokladů, vedení účetnictví, dlouhodobý majetek, odpisování majetku, opravné položky, oceňování majetku, časové rozlišování, účtování závazků, podrozvaha, příloha účetní závěrky, harmonogram účetní závěrky a závěrkových prací, včetně dodatku č. 1 k odepisování dlouhodobého majetku, k oceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou, k tvorbě a používání opravných položek, opravné položky k pohledávkám.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis včetně usnesení ze dne 12.12.2018, ze dne 20.2.2019, ze dne 24.4.2019, ze dne 26.6.2019, ze dne 4.9.2019, ze dne 6.11.2019 - schválení OZV, schválení čerpání rezervního fondu příspěvkové organizace, ze dne 11.12.2019 - schválení pronájmu nebytových prostor, prodej a pronájem pozemků obce.
Finanční výbor	Zpráva o činnosti finančního výboru ze dne 20.2.2019 - kontrola plnění rozpočtu městyse, kontrola průběhu výběrových řízení a uzavřených smluv na prodej pozemků, kontrola uzavírání pracovních smluv, kontrola zůstatků bankovních účtů.
Kontrolní výbor	Zpráva o činnosti kontrolního výboru městyse ze dne 20.2.2019 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce č. 6/2018 ze dne 12.12.2018.
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 3/2008 o místních poplatcích včetně poplatku ze psů, za užívání veřejného prostranství, ze vstupného, z ubytovací kapacity, za lázeňský nebo rekreační pobyt OZV č. 3/2013 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů. Evidence právních předpisů předložena.
Přiznání DPPO	Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2018 předloženo. Daň ve výši 88 920,- Kč odpovídá součtu zůstatku účtu 591 ve výkazu zisku a ztráty k 31.12.2018 a účtu 595 ve výkazu zisku a ztráty k 30.6.2019, ve výkazu FIN 2-12 M k 31.8.2019 odpovídá zůstatku pol. 1122 v příjmech a par. 6399, pol. 5365 ve výdajích.
Rozpočet příspěvkové organizace	Návrhy rozpočtů příspěvkových organizací MŠ Starý Svojanov a Vodovod Svojanov na rok 2019 v úplném znění byly zveřejněny na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu min. 15 dnů od 13.8.2018 - 31.12.2018. Rozpočty příspěvkových organizací byly schváleny na zasedání městyse dne 12.12.2018 a následně zveřejněny na internetových stránkách městyse dne 13.12.2018.
Účetní závěrka	Účetní závěrka byla schválena na zasedání městyse dne 24.4.2019. Předložen protokol o schvalování účetní závěrky.
Účetní závěrka příspěvkové organizace	Účetní závěrky příspěvkových organizací byly schváleny na zasedání městyse dne 24.4.2019. Předloženy protokoly o schvalování účetních závěrek. Zlepšené hospodářské výsledky byly převedeny do rezervního fondu