

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2013

(podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění platných předpisů)

1/ Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013

/údaje jsou v tis.Kč/

Název	Schv.rozp.	Upr.rozp.	Skuteč.	%RU
PŘÍJMY				
Neinvestiční přijaté transf.od ob	323,00	323,00	314,02	97,20
Přijaté pojistné náhrady	0,00	41,00	41,00	100,00
Příjmy z poskyt.služeb	10,00	10,00	3,02	30,30
Příjmy z úroků	2,00	2,00	0,72	35,90
PŘÍJMY CELKEM	335,00	376,00	358,76	95,40
VÝDAJE				
DHDM, invent.zařízení	0,00	93,00	92,45	99,41
Ostatní osobní výdaje	110,00	110,00	78,50	71,40
Knihy,tisk	30,00	30,00	41,70	139,00
Nákup materiálu j.n.	10,00	11,00	9,57	87,03
Nákup služeb	375,00	281,00	77,44	27,56
Pohoštění	5,00	5,00	14,53	290,60
Cestovné	4,00	4,00	1,72	43,10
Služby peněž.ústavů	1,00	4,00	3,68	91,90
Nein.tr.cizím PO,o.p.s.nezis.org	0,00	5,00	23,00	460,00
VÝDAJE CELKEM	535,00	543,00	342,59	63,10
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ				
FINANCOVÁNÍ/součet za tříd	-200,00	-167,00	16,17	

Komentář

Rozpočet příjmů byl splněn. V roce 2013 nebyly realizovány
Investiční výdaje.

2/ Účelové fondy

Svazek obcí Podbořansko netvoří účelové fondy.

3/ Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace Svazku obcí Podbořansko nebyly v roce 2013 poskytnuty.

4/ Dobrovolný svazek obcí Podbořansko neprovádí hospodářskou činnost.

5/ Majetek DSO Podbořanska

Stav k 31.12.2013	Kč
Finanční prostředky na bank.účtech/231/	418 875,95
Drobný dlouhodobý nehm.majetek /018/	31 520,00
Samost.movité věci/022/	43 000,00
Nedokončený dlouh. hmotný majetek/042/	476000
Dlouhodobý drobný hmotný majetek /028/	104 043,00

6/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Podbořansko za rok 2013

Přezkoumání SOP za rok 2013 se uskutečnilo ve dnech: 13.11.2013 a 13.3.2014 na městském úřadě ve Vroutku

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Věra Pelikánová
JID: 2262/2014/KUUK

Jednací č. 294/KON/2013

Výsledek přezkoumání:

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky / § 10 odst.3 písm.a) zákona č.420/2004 Sb

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko za rok 2013 Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst.4 písm.a) zákona č.420/2004 Sb.

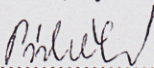
III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko za rok 2013

Byly zjištěny dle § 10 odst.4 písm.b) zákona č.420/2004 Sb.následující podíly

- | | |
|---|-------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,00% |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,00% |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚC | 0,00% |

6/ Návrh na usnesení:

Valná hromada schvaluje celoroční hospodaření DSO Podbořansko včetně výkazů Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, příloha a závěrečný účet DSO Podbořansko bez výhrad.


.....

Zpracovala: Bc. Blanka Přibíková
účetní DSO Podbořanska

SVAZEK OBČÍ PODBOŘANSKO
MIKROREGION
439 82 VROUTEK
NÁMĚSTÍ MÍRU 166
IČO: 711 75 369


.....

Schválil: Brda Miroslav
předseda DSO Podbořansko

Ve Vroutku dne: 30.4.2014

Vyvěšeno dne: 14 -05- 2014

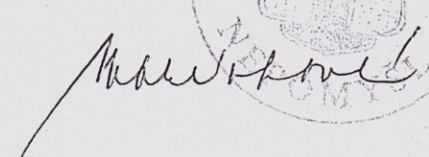
Sejmuto dne: - 9 -06- 2014

Město/obec/ MĚSTYS VEŽOMYČL

Razítko

Schváleno VH dne: 17. 6. 2014
usn.č.: 7





Nejvyšší

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

JID: 2262/2014/KUUK
Jednací číslo.: 294/KON/2013

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Podbořansko, IČ: 71175369 za rok 2013

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.11.2013
- 13.3.2014

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Přezkoumání proběhlo v obci Svazek obcí Podbořansko se sídlem Nám. Míru 166, 439 82 Vroutek.

Přezkoumání vykonala:

- Ing. Věra Pelikánová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Zástupci územního samosprávného celku:

- Miroslav Brda - předseda DSO
- Libuše Moravčíková - tajemnice
- Bc. Blanka Přibíková - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření:

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

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

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2) zákona č. 420/2004 Sb.:

- 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 zákona č. 137/2006, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- 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.

Hlediska přezkoumání hospodaření:

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb. se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- 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.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	- projednán a schválen na zasedání valné hromady dne 4.12.2012 jako schodkový, tj. příjmy ve výši 335 000,- Kč, výdaje ve výši 535 000,- Kč, schodek ve výši 200 000,- Kč pokryt nahospodařenými finančními prostředky z minulých let, závaznými ukazateli jsou paragrafy a položky RS, zveřejněn dle platných právních norem.
Rozpočtová opatření	- RO č. 1 schválena na zasedání VH dne 14.5.2013, - RO č. 2 schválena na zasedání VH dne 3.12.2013.
Rozpočtový výhled	- sestaven na rok 2014 - 2016.
Schválený rozpočet	- rozepsán dle podrobné rozpočtové skladby - dodrženy závazné ukazatele SR.
Závěrečný účet	- projednán a schválen na zasedání VH dne 11.6.2013 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, s výrokem "bez výhrad", zveřejněn dle platných právních norem.
Bankovní výpis	- zůstatek výpisu KB k 30.9.2013 souhlasí s účetním záznamem na SÚ 231.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	- uzavřena s účetní SOP na svěřené hodnoty.
Faktura	- prověřeny došlé faktury a vydané faktury za rok 2013.
Hlavní kniha	- analytická předvaha k 31.12.2013
Inventurní soupis majetku a závazků	- Příkaz č. 1/2013 k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ze dne 3.12.2013, Plán inventur ze dne 3.12.2013, zápis o proškolení inventarizační komise ze dne 3.12.2013, Inventarizační zpráva ze dne 20.1.2013, inventurní soupisy rozvahových účtů.
Kniha došlých faktur	- k 30.9.2013 a k 31.12.2013.
Kniha odeslaných faktur	- k 30.9.2013 a k 31.12.2013.
Mzdová agenda	- prověřeny mzdové listy k dohodám o provedení práce.
Příloha rozvahy	- k 30.9.2013 a k 31.12.2013 (účetní program FENIX).
Rozvaha	- k 30.9.2013 a k 31.12.2013 (účetní program FENIX).
Účetní deník	- k 30.9.2013.
Účetní doklad	- prověřeny doklady za rok 2013 - výběrovým způsobem.
Účtový rozvrh	- platný pro rok 2013.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	- k 30.9.2013 a k 31.12.2013 (účetní program FENIX).
Výkaz zisku a ztráty	- k 30.9.2013 a k 31.12.2013 (účetní program FENIX).
Dohody o provedení práce	- uzavřena na administrativní práce s paní Moravčíkovou, na účetní práce s paní Hessovou a Bc. Blankou Přibíkovou.
Vnitřní předpis a směrnice	- platné pro rok 2013.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	- zápis ze zasedání Valné hromady ze dne 4.12.2012, 15.1.2013, 14.5.2013, 11.6.2013, 3.12.2013, - zápis ze zasedání Rady SOP ze dne 12.2.2013, 12.3.2013, 9.4.2013, 7.5.2013, 5.9.2013, 17.10.2013, 12.11.2013, - zápis ze zasedání dozorčí rady ze dne 4.12.2012, 15.1.2013, 11.6.2013, 17.10.2013, 3.12.2013.

II. Zástupce ÚSC Svazek obcí Podbořansko prohlašuje, že:

- ÚSC nemá zastavený majetek,
- ÚSC nemá zřízena věcná břemena,
- ÚSC neuskutečnila žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách,
- ÚSC nesdružuje prostředky,
- ÚSC neprovozuje hospodářskou činnost,
- ÚSC není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- ÚSC není zřizovatelem organizační složky,
- ÚSC nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- ÚSC nehospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) zjištěných v minulých letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko za rok 2013

nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko za rok 2013

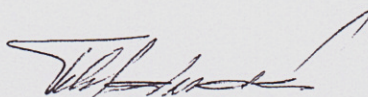
byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Podpisy kontrolorů:

Ing. Věra Pelikánová

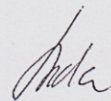
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Dne: 13.3.2014

SVAZEK OBČI PODBOŘANSKO
MIKROREGION
439 82 VROUTEK
NÁMĚSTÍ MÍRU 166
IČO: 711 75 369



Miroslav Brda
předseda DSO

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Podbořansko	Miroslav Brda
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ing. Věra Pelikánová

Poznámka:

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje.

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** příslušnému přezkoumávacímu orgánu (Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem), 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 přezkoumávacímu orgánu **písemnou zprávu o plnění** přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu **zaslat.**

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb. pořádkovou pokutu až do výše 50 000 Kč.