

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012**

(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 2012**

/údaje jsou v tis.Kč/

Název	Schv.rozp.	Upr.rozp.	Skuteč.	%RU
<b>PŘÍJMY</b>				
Neinvestiční přijaté transf.od obcí	320,00	323,26	323,26	100,00
Příjmy z poskyt. služeb	0,00	4,00	4,00	100,00
Příjmy z úroků	5,00	5,00	2,67	53,50
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>325,00</b>	<b>332,26</b>	<b>329,93</b>	<b>99,30</b>
<b>VÝDAJE</b>				
DHDM, invent.zařízení	0,00	180,00	97,59	54,00
Ost. záležitosti poz.komunik.	500,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní osobní výdaje	90,00	102,00	90,00	88,20
Knihy,tisk+ vš.m.	60,00	60,00	32,15	53,00
Služby školení a vzdělávání	-	12,00	12,00	100,00
Nákup služeb	360,00	644,00	603,28	93,70
Pohoštění	5,00	5,00	4,20	84,00
program.vybavení	0,00	12,00	12,00	100,00
Cestovné	4,00	4,00	1,10	27,60
Služby peněž.ústavů	1,00	2,60	1,94	74,00
Ostatní neinv. transf.	0,00	3,00	3,00	100,00
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>1 020,00</b>	<b>1 024,60</b>	<b>857,26</b>	<b>83,70</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ</b>				
<b>FINANCOVÁNÍ/součet za třídu 8/</b>	<b>695,00</b>	<b>692,34</b>	<b>527,33</b>	<b>76,20</b>

**Komentář**

Rozpočet příjmů byl splněn. V roce 2012 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 2012 poskytnuty.

**4/ Dobrovolný svazek obcí Podbořansko neprovádí hospodářskou činnost.**

## 5/ Majetek DSO Podbořanska

Stav k 31.12.2012	Kč
Finanční prostředky na bank.účtech/231/	418 203,45
Drobný dlouhodobý nehm.majetek /018/	31 520,00
Samost.movité věci/022/	63 989,00
Nedokončený dlouh. hmotný majetek/042/	476.000,10
Poskyt.zálohy na dl. hmotný majetek	33 600,00
Zaměstnanci/331/	13 925,00
Daně/342/	1 575,00

## 6/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Podbořansko za rok 2012

Přezkoumání SOP za rok 2012 se uskutečnilo ve dnech: 30.10.2012 a 20.3.2013 na městském úřadě ve Vroutku

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Alena Vodrážková

JID:666/2013/KUUK

Jednací č. 377/KON/2012

### Výsledek přezkoumání:

I.Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky / § 10 odst.3 písm.a) zákona č.420/2004 Sb

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko za rok 2012 Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst.4 písm.a) zákona č.420/2004 Sb.

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko za rok 2012

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         | 4,70% |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚC | 0,00% |

### 6/ Návrh na usnesení:

Valná hromada schvaluje celoroční hospodaření DSO Podbořansko a závěrečný účet DSO Podbořansko bez výhrad.

..... Hessová

Zpracovala: Hessová Judita  
účetní DSO Podbořanska

..... Brda Miroslav  
Schválil: Brda Miroslav  
předseda DSO Podbořansko

Ve Vroutku dne: 25.4.2013

Vyvěšeno dne: 7. 5. 13

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

Sejmuto dne: 05 -06- 2013

Město/obec/ NEPOMYSL

Razítko

Schváleno VH dne:  
usn.č.:



# Krajský úřad Ústeckého kraje

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

JiD: 666/2013/KUUK  
Jednací číslo.: 377/KON/2012

Stejnopis č. 1

## ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Podbořansko, IČ: 71175369 za rok 2012

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:

- 30.10.2012
- 20.3.2013

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:

- Bc. Alena Vodrážková - kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Zástupci územního samosprávného celku:

- Miroslav Brda - předseda DSO
- Judita Hessová - účetní
- Libuše Moravčíková - tajemnice

## 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 právníckými 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 právníckých 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	Zpracován v třídění dle rozpočtové skladby, vyvěšen na úřední desce i elektronicky ve všech členských obcích.
Rozpočtová opatření	Č. 1 - VH dne 5.6.2012. Č. 3 - VH dne 4.12.2012. Změna v příjmech a financování.
Rozpočtový výhled	Zpracován na roky 2014-2015.
Schválený rozpočet	Projednán a schválen valnou hromadou svazku dne 6.12.2011 jako schodkový, krytý nahospodařenými prostředky z minulých let. Zpracován shodně ve výkazu FlN 2-12 M.
Závěrečný účet	Projednán a schválen valnou hromadou svazku dne 5.6.2012 bez výhrad. Vyvěšen na úřední desce i elektronicky ve všech členských obcích svazku.
Bankovní výpis	Stav finančních prostředků běžného účtu souhlasí se SÚ 231 výkazu rozvaha k 30.9.2012 a k 31.12.2012.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Uzavřena s účetní svazku.
Faktura	Faktury přijaté: leden - září 2012, říjen - prosinec 2012. Faktury vydané: leden - září 2012, říjen - prosinec 2012.
Inventurní soupis majetku a závazků	Byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2012. Plán inventur ze dne 4.12.2012, inventarizační zpráva z 10.1.2013.
Kniha došlých faktur	K 30.9.2012 a k 31.12.2012.
Kniha odeslaných faktur	K 30.9.2012 a k 31.12.2012.
Pokladní kniha (deník)	Není vedena.
Příloha rozvahy	K 30.9.2012 a k 31.12.2012.
Rozvaha	K 30.9.2012 a k 31.12.2012.
Účetní doklad	Leden - září 2012, říjen - prosinec 2012.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2012.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	K 30.9.2012 a k 31.12.2012.
Výkaz zisku a ztráty	K 30.9.2012 a k 31.12.2012.
Vnitřní předpis a směrnice	Zpracované dle potřeb svazku.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápisy z dozorčí rady svazku: 14.2.2012, 17.4.2012, 15.5.2012, 11.9.2012, 9.10.2012, 13.11.2012, 4.12.2012. Zápisy z valné hromady svazku: 6.12.2011, 10.1.2012, 6.3.2012, 5.6.2012, 4.12.2012.

## II. Zástupce ÚSC Svazek obcí Podbořansko prohlašuje, že:

- obec nemá zastavený majetek,
- obec nemá zřízena věcná břemena,
- obec neuskutečnila žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách,
- obec nesdružuje prostředky,
- obec neprovozuje hospodářskou činnost,
- obec není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- obec není zřizovatelem organizační složky,
- obec nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- obec 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 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko za rok 2012

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 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko za rok 2012

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

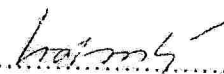
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Svazek obcí Podbořansko dne 20.3.2013

Podpisy kontrolora:

Bc. Alena Vodrážková


kontrolor pověřený řízením přezkoumání

..... 

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Dne: 20.3.2013

.....  
SVAZEK OBČI PODBOŘANSKO  
MIKROREGION  
439 82 VROUTEK  
NÁMĚSTÍ MÍRU 166  
IČO: 711 75 359

  
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	Bc. Alena Vodrážková

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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu **písemnou zprávu o plnění** přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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.**