

Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	72040734
název	Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná
ulice, č.p.	Palackého náměstí 1
obec	Jevíčko
PSČ, pošta	569 43

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	2 272 950,00	2 747 820,00	2 747 307,73
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery		1 660 000,00	1 660 000,00
Příjmy celkem	2 272 950,00	4 407 820,00	4 407 307,73

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 272 450,00	2 747 000,00	2 746 495,60
213 Příjmy z pronájmu majetku	2 272 450,00	2 747 000,00	2 746 495,60
2141 Příjmy z úroků (část)	500,00	820,00	812,13
214 Výnosy z finančního majetku	500,00	820,00	812,13
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	2 272 950,00	2 747 820,00	2 747 307,73
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	2 272 950,00	2 747 820,00	2 747 307,73
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	2 272 950,00	2 747 820,00	2 747 307,73
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí		300 000,00	300 000,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 270 000,00	1 270 000,00
412 Neinvestiční přijaté transf. od rozp.úz.úrovně		1 570 000,00	1 570 000,00
41 Neinvestiční přijaté transfery		1 570 000,00	1 570 000,00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů		90 000,00	90 000,00
422 Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně		90 000,00	90 000,00
42 Investiční přijaté transfery		90 000,00	90 000,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)		1 660 000,00	1 660 000,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	2 272 950,00	4 407 820,00	4 407 307,73

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 272 950,00	7 458 820,00	7 095 946,34
Kapitálové výdaje	1 000 000,00	949 000,00	948 530,00
Výdaje celkem	2 272 950,00	8 407 820,00	8 044 476,34

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	20 000,00	20 000,00	19 800,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	20 000,00	20 000,00	19 800,00
50 Výdaje na platy, ost. platby za prov. pr. a pojist.	20 000,00	20 000,00	19 800,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100 000,00	103 200,00	103 183,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	2 000,00		
513 Nákup materiálu	102 000,00	103 200,00	103 183,00
5141 Úroky vlastní		4 800,00	4 794,80
514 Úroky a ostatní finanční výdaje		4 800,00	4 794,80
5163 Služby peněžních ústavů	5 000,00	3 500,00	3 370,79
5168 Služby zpracování dat		5 100,00	5 051,75
5169 Nákup ostatních služeb	98 000,00	113 000,00	112 977,00
516 Nákup služeb	103 000,00	121 600,00	121 399,54
5171 Opravy a udržování	1 047 950,00	6 453 000,00	6 452 665,00
517 Ostatní nákupy	1 047 950,00	6 453 000,00	6 452 665,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 252 950,00	6 682 600,00	6 682 042,34
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		395 000,00	394 104,00
536 Ost. neinv. transfery jiným veřejným rozpočtům		395 000,00	394 104,00
53 Neinv. transfery a některé další platby rozp.		395 000,00	394 104,00
5901 Nespecifikované rezervy		361 220,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje		361 220,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje		361 220,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 272 950,00	7 458 820,00	7 095 946,34
6121 Budovy, haly a stavby	1 000 000,00	949 000,00	948 530,00
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	1 000 000,00	949 000,00	948 530,00
61 Investiční nákupy a související výdaje	1 000 000,00	949 000,00	948 530,00
6 Kapitálové výdaje (souč. za třídu 6)	1 000 000,00	949 000,00	948 530,00
Výdaje celkem (třída 5+6)	2 272 950,00	8 407 820,00	8 044 476,34

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	4 000 000,00-	3 637 168,61-
--	----------------------	----------------------

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115		362 831,39-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	4 000 040,00	4 000 040,00
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	40,00-	40,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		4 000 000,00	3 637 168,61

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	90 461,32	362 831,39	453 292,71	362 831,39-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	90 461,32	362 831,39	453 292,71	362 831,39-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	34 908 834,60	2 191 675,86	37 100 510,46
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	370 430,00		370 430,00
Pěstítkelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 030 287,40		1 030 287,40
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	12 823,60		12 823,60
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 351 751,06	1 301 178,06-	50 573,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	19 524 032,00-	590 354,00-	20 114 386,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	196 876,00-	18 522,00-	215 398,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 030 287,40-		1 030 287,40-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		300 000,00	300 000,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 270 000,00	1 270 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		90 000,00	90 000,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Malá Haná
IČO: 72040734

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Huzlíková Hana



Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Huzlíková Hana



Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Dušan Pávek, dipl. um.





PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 dobrovolného svazku obcí Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná

IČ: 72040734

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 16. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání

dne 21. března 2018 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 10.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 16.11.2017.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 21.3.2018.**

Přezkoumání vykonali:

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

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. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Dušan Pávek, dipl.um. - ředitel svazku
Hana Huzlíková - účetní svazku

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 21.3.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2017
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: paragraf 16

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočtové opatření č. 1

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebylo doloženo zveřejnění rozpočtového opatření, nebylo možno ověřit.

Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněn

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- přezkoumán: Ano

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
3. 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
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. 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
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
9. 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
15. 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

16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

➤ Rozpočtové opatření č. 1

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;

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	13,70 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	92,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

DSO Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná dne 21. března 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

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,
- 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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná o počtu stran byl seznámen a její stejnopis převzal Dušan Pávek, dipl.um.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil 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 poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského 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 přezkoumávacímu 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.

Dušan Pávek, dipl.um.

ředitel svazku dobrovolného svazku obcí

Hana Huzlíková

účetní svazku

Převzal:

Dušan Pávek, dipl.um.

ředitel svazku dobrovolného svazku obcí

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Malá Haná
IČO: 72040734

.....
podpis ředitele dobrovolného svazku obcí

podpis účetní svazku

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Malá Haná
..... IČO: 72040734

podpis ředitele dobrovolného svazku obcí