

Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2015

(v Kč)

sestavený ke dni 05.06.2016

Údaje o organizaci

identifikační číslo	72040734
název	Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná
ulice, č.p.	Palackého náměstí 1
obec	Jevíčko
PSC, 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. Stavý 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	1 689 200,00	1 959 686,00	1 959 677,57
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery		1 119 411,00	1 119 411,00
Příjmy celkem	1 689 200,00	3 079 097,00	3 079 088,57
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 688 200,00	1 959 526,00	1 959 525,70
213 Příjmy z pronájmu majetku	1 688 200,00	1 959 526,00	1 959 525,70
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	160,00	151,87
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	160,00	151,87
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s přij.vzt.	1 689 200,00	1 959 686,00	1 959 677,57
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	1 689 200,00	1 959 686,00	1 959 677,57
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	1 689 200,00	1 959 686,00	1 959 677,57
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí		334 411,00	334 411,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		785 000,00	785 000,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		1 119 411,00	1 119 411,00
41 Neinvestiční přijaté transfery		1 119 411,00	1 119 411,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)		1 119 411,00	1 119 411,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	1 689 200,00	3 079 097,00	3 079 088,57

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	289 200,00	3 050 897,00	2 927 531,70
Kapitálové výdaje	1 300 000,00		
Výdaje celkem	1 589 200,00	3 050 897,00	2 927 531,70
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	7 700,00	7 657,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000,00		
513 Nákup materiálu	51 000,00	7 700,00	7 657,00
5141 Úroky vlastní	40 000,00	400,00	341,20
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	40 000,00	400,00	341,20
5163 Služby peněžních ústavů	5 000,00	3 300,00	3 216,35
5168 Služby zpracování dat		5 900,00	5 826,15
5169 Nákup ostatních služeb	98 000,00	40 000,00	40 000,00
516 Nákup služeb	103 000,00	49 200,00	49 042,50
5171 Opravy a udržování		2 457 711,00	2 457 509,00
517 Ostatní nákupy		2 457 711,00	2 457 509,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	194 000,00	2 515 011,00	2 514 549,70
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		413 000,00	412 982,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům		413 000,00	412 982,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.		413 000,00	412 982,00
5901 Nespecifikované rezervy	95 200,00	122 886,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	95 200,00	122 886,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	95 200,00	122 886,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	289 200,00	3 050 897,00	2 927 531,70
6121 Budovy, haly a stavby	1 300 000,00		
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	1 300 000,00		
61 Investiční nákupy a související výdaje	1 300 000,00		
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	1 300 000,00		
Výdaje celkem (třída 5+6)	1 589 200,00	3 050 897,00	2 927 531,70
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	100 000,00	28 200,00	151 556,87

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Změna stavu krátkod. prostř. na bank. účtech(+/-)	8115		123 376,87-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	100 000,00-	28 200,00-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		100 000,00-	151 556,87-

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 ÚSC	159 927,94	123 376,87	283 304,81	123 376,87-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	159 927,94	123 376,87	283 304,81	123 376,87-
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

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		34 908 834,60
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	370 430,00		370 430,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 030 287,40		1 030 287,40
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	12 823,60		12 823,60
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	494 061,00		494 061,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	18 339 538,00-	577 923,00-	18 917 461,00-
Oprávký k samostat.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	159 832,00-	18 522,00-	178 354,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 030 287,40-		1 030 287,40-

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		334 411,00	334 411,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		785 000,00	785 000,00

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

viz. příloha č. 2

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.



Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2015

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2015 12 72040734

Název a sídlo účetní jednotky: **Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná**
 Palackého náměstí 1
 569 43 Jevíčko

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a.	b.		1	2	3
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		334 411,00	334 411,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		785 000,00	785 000,00
0000		Bez ODPA		1 119 411,00	1 119 411,00
2310	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 688 200,00	1 959 526,00	1 959 525,70
2310		Pitná voda	1 688 200,00	1 959 526,00	1 959 525,70
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	160,00	151,87
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	160,00	151,87
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			1 689 200,00	3 079 097,00	3 079 088,57

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2310	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	7 700,00	7 657,00
2310	5139	Nákup materiálu j.n.	1 000,00		
2310	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol		5 900,00	5 826,15
2310	5169	Nákup ostatních služeb	98 000,00	40 000,00	40 000,00
2310	5171	Opravy a udržování		2 457 711,00	2 457 509,00
2310	5901	Nespecifikované rezervy	95 200,00	122 886,00	
2310	6121	Budovy, haly a stavby	1 300 000,00		
2310	Pitná voda		1 544 200,00	2 634 197,00	2 510 992,15
6310	5141	Úroky vlastní	40 000,00	400,00	341,20
6310	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	3 300,00	3 216,35
6310	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		45 000,00	3 700,00	3 557,55
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		413 000,00	412 982,00
6399	Ostatní finanční operace			413 000,00	412 982,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			1 589 200,00	3 050 897,00	2 927 531,70

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet f	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
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			123 376,87-
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			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	100 000,00-	28 200,00-	28 180,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů(-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8214			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8215			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8217			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené spl.dlouhod. přij.půjč.prostř. (-)	8224			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8225			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8227			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	100 000,00-	28 200,00-	151 556,87-

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010			
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	1 689 200,00	1 959 686,00	1 959 677,57
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030			
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040		1 119 411,00	1 119 411,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	1 689 200,00	3 079 097,00	3 079 088,57
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062			
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100		334 411,00	334 411,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110		785 000,00	785 000,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
* 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
* 4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			
* 4137 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145			
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194			
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	1 689 200,00	3 079 097,00	3 079 088,57
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	289 200,00	3 050 897,00	2 927 531,70
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	1 300 000,00		
VÝDAJE CELKEM	4240	1 589 200,00	3 050 897,00	2 927 531,70
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280			
* 5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281			
* 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290			
* 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
* 5347 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305			
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného kraje	4424			
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	1 589 200,00	3 050 897,00	2 927 531,70
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	100 000,00	28 200,00	151 556,87
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	100 000,00-	28 200,00-	151 556,87-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	100 000,00-	28 200,00-	151 556,87-

Poznámka: *** - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace

VI. STAVY A OBROTÝ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	159 927,94	283 304,81	123 376,87-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	159 927,94	283 304,81	123 376,87-
Terminované vklady dlouhodobé	6040			
Terminované vklady krátkodobé	6050			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090			
v tom položky:				
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na územní jiného okresu	7220			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290			
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	71	72	73
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	7470			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530			

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak	Název	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b		93

***** tato část výkazu nemá data *****

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálními radám a dobrovolným svazkům obcí

Účelový znak	Název	Kód územn. jednotky	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b	c		103

***** tato část výkazu nemá data *****

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3

***** tato část výkazu nemá data *****

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3

***** tato část výkazu nemá data *****

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Dušan Pávek, dipl.um.

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Mařá Haná
IČO: 72040734

Došlo dne:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu: Huzlíková Hana

tel.:

o skutečnosti: Huzlíková Hana

tel.:



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 dobrovolného svazku obcí Malá Haná IČO: 72040734

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26. listopadu 2015 jako dílčí přezkoumání
- 19. května 2016 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 Krajským úřadem Pardubického kraje oznámením zasláným doporučeně dne 28.8.2015 a předáním pověření.

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Moravská Třebová dne 26.11.2015
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Moravská Třebová dne 19.5.2016

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Bařková**
- kontroloři:
 - Yvona Lambertyová

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 1.7.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Dalibor Šebek - zástupce ředitele 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 úkol vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 19.5.2016

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky

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. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 147a odst. 1,2 písm. a

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření. (závažnost: ,)

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou bylo zjištěno, že zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele Smlouvu o dílo č. 15/2015/v ze dne 29.6. 2015, která byla uzavřena na částku vyšší, než 500.000 Kč bez DPH.

Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna

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. 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 § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozím roce

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2015

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.



⇒ byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

➤ Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

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 3,65 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,64 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek


- Kontrolou návrhu rozpočtu svazku na rok 2015 v porovnání na skutečnost (výkaz o plnění rozpočtu) bylo zjištěno, že ve výdajích byla rozpočtována na § 2310 s položkou 6121 - Budovy, haly a stavby částka 1.300.000 Kč. Ve skutečnosti se však jednalo o opravu, proto byly výdaje účtovány na položku 5171 - Opravy a udržování. Na této položce jsou nyní skutečné výdaje 783.785 Kč, aniž by byly uvedeny ve schváleném nebo upraveném rozpočtu. Celkové rozpočtované výdaje, ale překročeny nebyly. Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, kde se dle § 16 (4) Změny rozpočtu, rozpočtové opatření provádí před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje. V opačném případě hrozí svazku dle § 22a, bod (1)e) správní delikt, za který hrozí pokuta až do výše 1.000.000 Kč.
- V této souvislosti upozorňujeme i na dodržení povinnosti uzavírání smluv a jejich podpisu s dodavatelem až po schválení uzavření smlouvy členskou schůzí.

DSO Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná, dne 19. května 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Yvona Lambertyová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené 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 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal zástupce ředitele Dalibor Šebek

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení jeho zástupce, 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 přijetí nebo 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, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

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 50.000,00 Kč.

Dalibor Šebek

zástupce ředitele svazku dobrovolného
svazku obcí

Hana Huzliková

účetní svazku

Dalibor Šebek

zástupce ředitele svazku dobrovolného
svazku obcí

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Malá Haná
IČO: 72040734

podpis zástupce ředitele dobrovolného
svazku obcí

podpis účetní svazku

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Malá Haná
IČO: 72040734

podpis zástupce ředitele dobrovolného
svazku obcí

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve všech členských obcích svazku ve dnech 26.11. - 18.12. 2014

Rozpočtová opatření

- RO č. 1 schváleno vrcholným orgánem svazku dne 2.11. 2015, do výkazu o plnění rozpočtu bude promítnuto až za období 11/2015, ke dni kontroly nebyla provedena žádná rozpočtová opatření (výkaz FIN2-12M k 31.10. 2015)
- RO č. 2 - schválila členská schůze ze dne 30.12.2015
- rozpočtová opatření předána v účetním programu GORDIC
- dle výkazu FIN 2 12M k 31.12.2015 povinně vztah k jinému rozpočtu v příjmech na položkách třídy 4xxx upraven, výdaje upraveny, celkové výdaje po konsolidaci nepřekročeny

Rozpočtový výhled

- sestavený na roky 2012 - 2017

Schválený rozpočet

- členská schůze dne 15.12. 2014
- rozpočet schválen jako přebytkový v příjmech 1.689.200 Kč ve výdajích 1.589.200 Kč, financování pol. 8124 splátka jistiny 100.000 Kč

Závěrečný účet

- zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve všech členských obcích svazku v rozmezí od 2.6. do 27.6. 2015, schválen výrokem bez výhrad

Bankovní výpis

- účtu ČS a.s. č. 2411682359/0800
- stav k 31.10. 2015 souhlasí na účetní stav
- úvěrový účet ČS a.s. č. 191502459/0800 byl ke dni 31.3. 2015 doplacen

Faktura

- faktury vydané i přijaté za období 01-10/2015

Inventurní soupis majetku a závazků

- proškolení členů inventarizační komise ze dne 30.12.2015
- plán inventur na rok 2015 ze dne 11.11.2015
- inventarizační zpráva za rok 2015 ze dne 25.1.2016
- inventurní soupisy k 31.12.2015 včetně povinných náležitostí

Příloha rozvahy

- ke dni 31.10. 2015, k 31.12.2015

Rozvaha

- ke dni 31.10. 2015, k 31.12.2015

Účetní doklad

- č. 000900001 - 000900002
- č. 000700001
- č. 000300001 - 000300009
- č. 000200001 - 000200014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.10. 2015, k 31.12.2015

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31.10. 2015, k 31.12.2015

Smlouvy o dílo

- č. 3/2015/Je ze dne 20.1. 2015 na akci Výměna vodovodu na ul. Nerudova - úsek od ul. Nappova po ul. K. Čapka Jevíčko - objednatel Svazek obcí Skupinového vodovodu Malá Haná, zhotovitel AKVAMONT Svitavy s.r.o.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- dokumentace k výběrovému řízení na akci Výměna vodovodu a kanalizace v části obce Jaroměřice - výzva k podání nabídky, protokol o zasedání komise pro otevírání obálek s nabídkami, rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky, žádost o zveřejnění na profilu zadavatele, zveřejnění smlouvy o dílo na profilu zadavatele nebylo dosud provedeno, smlouva o dílo č. 15/2015/V ze dne 29.6. 2015

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o evidenci a účtování drobného dlouhodobého majetku
- Směrnice k finanční kontrole
- Směrnice pro účtování na účtech podrozvahy
- Směrnice pro časové rozlišení
- Směrnice pohledávek a tvorba opravných položek
- Směrnice o inventarizaci
- Směrnice o odepisování majetku
- Směrnice k uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení

- ze dne 15.12. 2014, 2.4., 29.6., 2.11. 2015

Účetní závěrka zarok 2014

- protokol o schválení účetní závěrky svazku ze dne 25.5. 2015

Veřejnoprávní smlouva

- Veřejnoprávní smlouva č. 71 ze dne 4.5. 2015 - svazek je příjemcem dotace na akci Výměna vodovodu v ulici Na Rybníku z rozpočtových prostředků města, schválena RM Jevíčka dne 8.4. 2015, výše dotace 49.411 Kč, vyúčtování dotace do 31.1. 2016