

Svazek obcí Podhůří Železných hor



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012

(v Kč)

sestavený ke dni 22.05.2013

Údaje o organizaci

identifikační číslo	71005315
název	Svazek obcí Podhůří Železných hor
ulice, č.p.	Pardubická 78
obec	Choltice
PSČ, pošta	533 61

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. Stavby 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	3 000,00	4 000,00	1 988,85
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	188 000,00	607 000,00	606 591,00
Příjmy celkem	191 000,00	611 000,00	608 579,85
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)		1 000,00	960,00
211 Příjmy z vlastní činnosti		1 000,00	960,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 000,00	1 000,00	1 000,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	1 000,00	1 000,00	1 000,00
2141 Příjmy z úroků (část)	2 000,00	2 000,00	28,85
214 Výnosy z finančního majetku	2 000,00	2 000,00	28,85
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s přij.vzt.	3 000,00	4 000,00	1 988,85
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	3 000,00	4 000,00	1 988,85
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	3 000,00	4 000,00	1 988,85
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	188 000,00	377 000,00	376 591,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		230 000,00	230 000,00
412 Neinvestiční přijaté transf. od rozp.úz.úrovně	188 000,00	607 000,00	606 591,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	188 000,00	607 000,00	606 591,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	188 000,00	607 000,00	606 591,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	191 000,00	611 000,00	608 579,85

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	191 000,00	611 000,00	584 146,80
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	191 000,00	611 000,00	584 146,80

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021	Ostatní osobní výdaje	74 000,00	74 500,00	74 400,00
502	Ostatní platby za provedenou práci	74 000,00	74 500,00	74 400,00
50	Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	74 000,00	74 500,00	74 400,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	5 000,00	5 000,00	400,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	12 000,00	13 000,00	9 586,80
513	Nákup materiálu	17 000,00	18 000,00	9 986,80
5161	Služby pošt	1 000,00	1 000,00	552,00
5163	Služby peněžních ústavů	10 000,00	10 000,00	5 019,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	35 000,00	90 000,00	90 000,00
5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	5 000,00	
5169	Nákup ostatních služeb	26 000,00	14 000,00	10 488,00
516	Nákup služeb	77 000,00	120 000,00	106 059,00
5171	Opravy a udržování	6 000,00	389 000,00	388 701,00
5175	Pohoštění	12 000,00	4 500,00	
517	Ostatní nákupy	18 000,00	393 500,00	388 701,00
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	112 000,00	531 500,00	504 746,80
5222	Neinv.transf.občanským sdružením	5 000,00	5 000,00	5 000,00
522	Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	5 000,00	5 000,00	5 000,00
52	Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	5 000,00	5 000,00	5 000,00
5	Běžné výdaje (třída 5)	191 000,00	611 000,00	584 146,80
Výdaje celkem (třída 5+6)		191 000,00	611 000,00	584 146,80

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)**24 433,05**

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		24 385,05-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		48 00-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)			24 433,05-

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	185 083,69	24 385,05	209 468,74	24 385,05-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	185 083,69	24 385,05	209 468,74	24 385,05-
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	156 000,00		156 000,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	927 091,10		927 091,10
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	29 640 00-	9 888 00-	39 528 00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	927 091 10-		927 091 10-

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	188 000,00	377 000,00	376 591,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		230 000,00	230 000,00

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

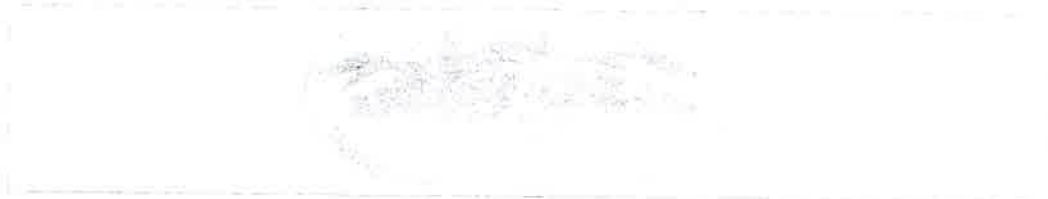
viz příloha č. 1

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

viz příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Bc. Jana Petržilková

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Bc. Jana Petržilková

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Dušan Doležal

Učtená : 31. 6. 2013

Seřazení : 16. 6. 2013





PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO Svazek obcí Podhůří Železných hor, IČ: 71005315
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 2.10.2012
- 23.5.2013

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO na Obecním úřadě ve Valech Veselská 100, 535 01 Valy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Věra Loužilová
- kontroloři:
 - Miloslava Jílková
 - Yvona Lambertyová
 -

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Dušan Doležal - předseda svazku
- Bc. Jana Petržilková - účetní

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Podhůří Železných hor byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na rok 2012 byl zveřejněn na úřední desce od 14. 11. 2011 do 30. 11. 2011 také v elektronické podobě
Rozpočtová opatření	1/2012 výkonná rada DSO 27. 9. 2012 2/2012 výkonná rada DSO 27. 11. 2012
Rozpočtový výhled	2010 - 2013
Schválený rozpočet	Výkonná rada DSO ze dne 13. 12. 2011
Závěrečný účet	Výkonná rada DSO 13. 6. 2012, zveřejněno na úředních deskách od 12. - 30. 4. 2012 do 29. 4. - 12. 6. 2012 také v elektronické podobě
Bankovní výpis	výpis z účtu vedený u ČSOB, a.s. ke dni 25. 8. 2012
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Ze dne 1. 6. 2012
Faktura	Přijaté faktury za období 01/2012 - 08/2012
Hlavní kniha	sestavená za období 08/2012
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizační zpráva za rok 2012 ze dne 30. 1. 2013 Proškolení inventarizační komise pro rok 2012 ze dne 27. 11. 2012 Plán inventur na rok 2012 ze dne 27. 11. 2012
Kniha došlých faktur	za rok 2012
Kniha odeslaných faktur	za rok 2012
Pokladní doklad	č. 2001 - 2004
Pokladní kniha (deník)	za rok 2012
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 30. 6. 2012, 31. 12. 2012
Rozvaha	sestavená ke dni 30. 6. 2012, 31. 12. 2012
Účetní deník	za období 01/2012 - 08/2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený ke dni 31. 8. 2012, 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30. 6. 2012, 31. 12. 2012
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	ze dne 21. 8. 2002
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	ze dne 21. 8. 2002, včetně dodatku č. 1 ze dne 1. 7. 2003, dodatku č. 2 ze dne 12. 5. 2005 a dodatku č. 25. 4. 2007
Dohody o provedení práce	Dohody o provedení práce ze dne 2. 1. 2012, 31. 12. 2011, 1. 6. 2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	- neinvestiční dotace KrÚ ve výši 30.000 Kč na poradenství pro svazek obcí, smlouva o poskytnutí dotace, faktury, bankovní výpisy, zaúčtování, úprava rozpočtu v příjmech a ve výdajích - neinvestiční dotace KrÚ ve výši 200.000 Kč na regeneraci míst pro separovaný odpad, smlouva o poskytnutí dotace, faktury, smlouvy o dílo, bankovní výpisy, zaúčtování, úprava rozpočtu v příjmech a ve výdajích

Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice o oběhu účetních dokladů Směrnice o evidenci majetku, o vnitřním kontrolním systému, o zabezpečení zákona o finanční kontrole Směrnice pro časové rozlišování č. 1/2010 Směrnice o opravných položkách č. 2/2010 Směrnice k podrozvaze č. 3/2010
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Výkonná rada DSO ze dne 13. 12. 2011, 28. 3. 2012, 13. 6. 2012, 27. 9. 2012, 27. 11. 2012 Představenstvo DSO ze dne 5. 3. 2012, 6. 6. 2012, 1. 11. 2012

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Podhůří Železných hor
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Svazek obcí Podhůří Železných hor za rok 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Svazek obcí Podhůří Železných hor za rok 2012

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

**IV. Při přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí DSO Svazek obcí Podhůří Železných hor za rok 2012**

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,02 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,0 %

Ve Valech dne 23.5.2013

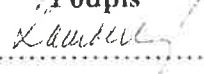
Podpisy kontrolorů:


.....

Věra Loužilová

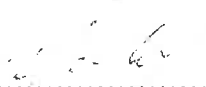
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno
Yvona Lambertyová

Podpis


V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospořoval s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Podhůří Železných hor o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel


.....

Dušan Doležal

předseda svazku

dne
23.5.2013

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	DSO Svazek obcí Podhůří Železných hor	Dušan Doležal
2	1	Pardubický kraj	Věra Loužilová

VYKONÁVÁ : 31. 5. 2013

SEJMENO : 16. 5. 2013

