

Svazek obcí Vejprtska

Tylova 870/6, 431 91 Vejprty

IČO 477 93 040

Reg. u OkÚ Chomutov pod č. 5/1993 – ZS

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

Údaje o ročním hospodaření svazku za rok 2013

Předsedkyně : Jitka Gavidunová

1) Hospodaření :

Rozpočet Svazku obcí Vejprtska na rok 2013 byl schválen na jednání Valné hromady Svazku obcí Vejprtska dne 14.12.2012 jako vyrovnaný, kdy celkové příjmy činily 119.000,- Kč a celkové výdaje 119.000,- Kč. Na jednání Valné hromady dne 21.6.2013 bylo schváleno rozpočtové opatření č.1 s celkovými příjmy ve výši 165.000,- Kč a financování 165.000,- Kč. Na Valné hromadě dne 27.9.2013 bylo schváleno rozpočtové opatření č. 2 ve výši -24.000,- Kč příjmy , 43.000,- výdaje a 67.000,- financování. Na Valné hromadě dne 18.12.2013 bylo schváleno rozpočtové opatření č. 3 ve výši 0,- na straně výdajů (pouze změna POL).

Rozpočtové hospodaření Svazku obcí Vejprtska za rok 2013 skončilo převahou výdajů nad příjmy ve výši 127.735,34 Kč. Záporný HV je ovlivněn zejména účtováním odpisů majetku.

Hlavním zdrojem financování Svazku obcí Vejprtska v roce 2013 byly především příjmy z nájemného od T-Mobile, finanční dar VKKV , příspěvek VSOZČ. Největším příjmem bylo přijetí „příspěvku „ od Euroregionu Krušnohoří na náklady z roku 2012 na akci „ Studie pro přeshraniční turistickou okružní cyklistickou stezku Sehmatal-Oberwisenthal-Vejprty“. Poté byla uhrazena půjčka ve výši 5.805,46 EUR. Hlavními výdaji byli výdaje na dohodu o provedení práce, výdaje dle mandátních smluv (účetnictví), a výdaje na Společný kalendář 2014.

Celý průběh účetního období Svazku obcí Vejprtska za rok 2013 byl podrobně sledován na společných jednáních zástupců členských subjektů, tedy na Valných hromadách SOV 12.4. ,21.6.,27.9. mimořádné VH 29.11. a 18.12.2013.

2) Účelové fondy :

- Svazek obcí Vejprtska netvořil v roce 2013 jiné účelové fondy.

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

- Svazek obcí Vejprtska neměl žádné závazky vůči státu.
- Vztahy mezi obcemi jsou vypořádány

4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2013

Přezkoumání hospodaření provedli na základě žádosti Svazku obcí Vejprtska pracovníci odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje. Dílčí přezkoumání za rok 2013 bylo provedeno 3.10.2013 a závěrečné přezkoumání za rok 2013 dne 29.4. 2014.

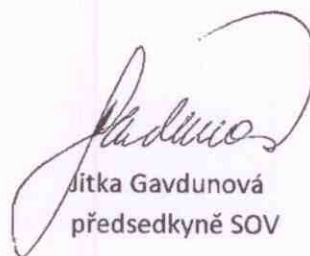
Zpráva o výsledku přezkoumání za rok 2013 je nedílnou součástí tohoto závěrečného účtu.

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

5) Doplnující informace o majetku DSO

- | | |
|--|----------------|
| - Stav základního běžného účtu | 132.571,59 Kč |
| - Stav hotovosti v pokladně | 0,- |
| - Výsledek hospodaření | - 99.824,39 Kč |
| - Svazek nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu | |
| - Svazek nemá zastavený majetek | |

Ve Vejprtech dne 6.5. 2014



Jitka Gavdunová
předsedkyně SOV

SVAZEK OBCÍ VEJPRTSKA
Tylova 870/6, 431 91 Vejprty
IČ: 477 93 040 ①

Krajský úřad Ústeckého kraje

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

JID: 6878/2014/KÚÚK
Jednací číslo.: 472/KON/2013

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Vejprtska, IČ: 47793040 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:

- 3. 10. 2013
- 29. 4. 2014

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

Přezkoumání proběhlo v obci Svazek obcí Vejprtska se sídlem Tylova 6, 431 91 Vejprty.

Přezkoumání vykonala:

- **Ing. Dana Junková** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Věra Valvodová** - účetní
- **Ing. Rostislav Velek** - mandatář

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	Zveřejnění návrhu rozpočtu na úředních deskách členských obcí a v elektronické podobě v souladu se zákonem.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č. 1 schváleno valnou hromadou svazku dne 21. 6. 2013. Rozpočtové opatření č. 2 schváleno valnou hromadou svazku dne 27. 9. 2013. Rozpočtové opatření č. 3 schváleno valnou hromadou svazku dne 18. 12. 2013.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled zpracován na roky 2011 - 2015 a 2014 - 2018.
Schválený rozpočet	Rozpočet svazku byl schválen valnou hromadou dne 14. 12. 2012.
Závěrečný účet	Závěrečný účet projednán valnou hromadou svazku dne 21. 6. 2013, návrh závěrečného účtu byl zveřejněn vyvěšením na úředních deskách a v elektronické podobě v souladu se zákonem.
Bankovní výpis	Ověření návaznosti zůstatku bankovního účtu ze dne 30. 6. a z 31. 12. 2013 na zůstatek SÚ 231 - "Základní běžný účet" v rozvaze.
Faktura	Faktury došlé výběrovým způsobem za rok 2013.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2013, plán inventur ze dne 21. 12. 2013, závěrečná zpráva ze dne 10. 2. 2014.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur k 30. 6. a k 31. 12. 2013.
Pokladní doklad	Pokladní doklady výběrovým způsobem za rok 2013.
Pokladní kniha (deník)	Ověření návaznosti zůstatků pokladní hotovosti uvedených v pokladních knihách se SÚ 261 - "Pokladna" v rozvaze k datu 30. 6. a k 31. 12. 2013.
Příloha rozvahy	Příloha rozvahy k 30. 6. a k 31. 12. 2013.
Rozvaha	Rozvaha svazku k 30. 6. a k 31. 12. 2013.
Účetní doklad	Účetní doklady výběrovým způsobem za rok 2013.
Účtový rozvrh	Účtový rozvrh platný pro rok 2013.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 6. a k 31. 12. 2013.
Výkaz zisku a ztráty	Výkaz zisku a ztráty k 30. 6. a k 31. 12. 2013.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy svazku ze 7. 5. 2004 a dodatek z 12. 3. 2007.
Vnitřní předpis a směrnice	Vnitřní organizační směrnice platné pro rok 2013 výběrovým způsobem.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápisy z jednání valné hromady svazku ze dne 14. 12. 2012, 12. 4. 2013, 21. 6. 2013, 27. 9. 2013, 29. 11. 2013, 18. 12. 2013.

II. Zástupce ÚSC Svazek obcí Vejprtska prohlašuje, že:

- svazek nemá zastavený majetek,
- svazek neprovozuje hospodářskou činnost,
- svazek není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- svazek není zřizovatelem organizační složky,
- svazek nehospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Vejprtska 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 Vejprtska 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 Vejprtska za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Vejprtska 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 %

