

Regionální svazek obcí Bohdanečsko



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2015

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2015

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70847517
název	Regionální svazek obcí Bohdanečsko
ulice, č.p.	Masarykovo náměstí 1
obec	Lázně Bohdaneč
PSČ, pošta	53341

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 obráty 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	3 100,00	4 100,00	3 696,37
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	116 140,00	326 140,00	326 140,00
Příjmy celkem	119 240,00	330 240,00	329 836,37
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	116 140,00	116 140,00	116 140,00
0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		210 000,00	210 000,00
0000 Bez ODPA	116 140,00	326 140,00	326 140,00
3639 2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku	3 000,00	4 000,00	3 500,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	3 000,00	4 000,00	3 500,00
6310 2141 Příjmy z úroků (část)	100,00	100,00	196,37
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100,00	100,00	196,37
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	119 240,00	330 240,00	329 836,37

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	119 240,00	451 240,00	335 953,10
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	119 240,00	451 240,00	335 953,10
Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3639 5021 Ostatní osobní výdaje	30 000,00	42 000,00	41 100,00
3639 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek		310 000,00	182 831,05
3639 5139 Nákup materiálu j.n.	740,00	740,00	40,00
3639 5164 Nájemné	1 000,00	1 000,00	1 000,00
3639 5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	6 000,00	6 000,00	3 599,75
3639 5169 Nákup ostatních služeb	29 000,00	39 000,00	51 488,30
3639 5175 Pohoštění	2 000,00	2 000,00	1 960,00
3639 5182 Poskytované zálohy vlastní pokladně			
3639 5222 Neinvestiční transfery spolkům	48 000,00	48 000,00	48 000,00
3639 5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům			3 500,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	116 740,00	448 740,00	333 519,10
6310 5163 Služby peněžních ústavů	2 500,00	2 500,00	2 434,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2 500,00	2 500,00	2 434,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	119 240,00	451 240,00	335 953,10
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		121 000,00-	6 116,73-

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
------------------------	-----------------------	-------	--------------

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	121 000,00	6 116,73
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		121 000,00	6 116,73

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	270 095,12	6 116,73-	263 978,39	6 116,73
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	270 095,12	6 116,73-	263 978,39	6 116,73
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	239 117,00		239 117,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	400 608,00		400 608,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	420 981,78	182 831,05	603 812,83
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	20 328,00-	4 783,00-	25 111,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	151 454,00-	37 566,00-	189 020,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	420 981,78-	182 831,05-	603 812,83-

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	116 140,00	116 140,00	116 140,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		210 000,00	210 000,00

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**PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad

Finanční odbor

ZPRÁVA**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015****dobrovolného svazku obcí Regionální svazek obcí Bohdanečsko,
IČ: 70847517****Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

21.12. 2015 jako dílčí přezkoumání

18. února 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 dne 28.7. 2015 dopisem a předáním pověření.**

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 21.12. 2015
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 18.2. 2016

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jan Slavík**
- kontroloři:
 - Yvona Lambertyová
 - Věra Loužilová
 - Miloslava Jílková

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.Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: jan.slavik@pardubickykraj.cz

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. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

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.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

➤

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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,85 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

DSO Regionální svazek obcí Bohdanečsko, dne 18. února 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jan Slavík
.....
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 Regionální svazek obcí Bohdanečsko o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal, Ing. Ladislav Štěpánek, předseda DSO

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí, dle prohlášení dobrovolného svazku obcí, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou 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. 6 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.

Regionální svazek Bohdanečsko
Masarykovo nám. 1
533 41 L. Bohdaneč

Ing. Ladislav Štěpánek

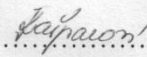
.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
Podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

Dagmar Kašparová

.....
účetní svazku



.....
podpis účetní svazku

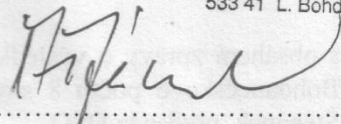
Ing. Lucie Paclíková

.....



.....
podpis

Regionální svazek Bohdanečsko
Masarykovo nám. 1
533 41 L. Bohdaneč



Ing. Ladislav Štěpánek

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Regionální svazek Bohdanečsko
Masarykovo nám. 1
533 41 L. Bohdaneč



Ing. Ladislav Štěpánek

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

.....
účetní svazku

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na rok 2015 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí DSO také v elektronické podobě ve dnech 5. - 19. 11. 2014

Rozpočtová opatření

- RO1 Rada regionálního svazku obcí Bohdanečsko ze dne 29. 1. 2015
- RO2 Valná hromada regionálního svazku obcí Bohdanečsko ze dne 14. 5. 2015
- RO3 Rada regionálního svazku obcí Bohdanečsko ze dne 1. 10. 2015

Rozpočtový výhled

- 2016 - 2020
- 2017 - 2021

Schválený rozpočet

- Valná hromada Regionálního svazku obcí Bohdanečsko ze dne 20. 11. 2014

Závěrečný účet

- Valná hromada Regionálního svazku obcí Bohdanečsko ze dne 14. 5. 2015 schvaluje závěrečný účet a zprávu o přezkoumání hospodaření Regionálního svazku obcí Bohdanečsko za rok 2014. Celoroční hospodaření DSO bez výhrad. Návrh závěrečného účtu na rok 2014 byl spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření zveřejněn na úředních deskách členských obcí DSO také v elektronické podobě. 2.3. - 18.3. 2015

Bankovní výpis

- Výpisy z bankovního účtu vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 30. 9. 2015. Zůstatek ke dni 30. 9. 2015 ověřen a souhlasí na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet v rozvaze sestavené za období 09/2015.

Faktura

- přijaté faktury č. 1 - č. 9 a vydané faktury č. 12015 - 142015, včetně průvodek k fakturám za období 01/2015 - 11/2015

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 18.11. 2015
- Proškolení členů inventarizační komise ze dne 19.11. 2015
- Inventarizační zpráva ze dne 8.1. 2016

Kniha došlých faktur

- za rok 2015

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2015

Pokladní doklad

- Příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 - č. 5 za 01/2015 - 12/2015.

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2015

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30. 9. 2015 a 31.12. 2015

Rozvaha

- sestavená ke dni 30. 9. 2015 a 31.12. 2015

Účetní deník

- za období 01/2015 - 11/2015

Účetní doklad

- č. 500001 - č. 500009 k bankovním výpisům,

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Ke dni 30. 11. 2015 a 31.12. 2015

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30. 9. 2015 a 31.12. 2015

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Ze dne 14. 11. 2013

Dohody o provedení práce

- Ze dne 20. 11. 2014, 29. 1. 2015, 29. 1. 2015

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova uzavřená dne 24. 6. 2015 s Pardubickým krajem na akci "Doplnění a obnova doprovodného mobiliáře cyklotras podél Opatovického kanálu". Neinvestiční dotace ve výši 210 000,- Kč. Zaúčtovaná na pol. 4122.
- Žádost o prodloužení termínu předložení vyúčtování ze dne 21.10. 2015
- Dodatek č. 1 Smlouvy o poskytnutí dotace z POV ze dne 17.12. 2015 - prodloužení termínu vyúčtování do 30.6. 2016

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice ke schvalování účetní závěrky, zpracování rozpočtu, podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky, opravné položky, pro časové rozlišování, směrnice o aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji, o účetnictví, podpisové vzory, o inventarizaci, odpisový plán, směrnice o finanční kontrole.

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení

- Rada Regionálního svazku obcí Bohdanečsko - ze dne 29. 1. 2015, 13. 3. 2015, 1. 10. 2015
- Valná hromada Regionálního svazku obcí Bohdanečsko - ze dne 20. 11. 2014, 14. 5. 2015
- Kontrolní komise ze dne 11. 3. 2015, 8. 12. 2015

Účetní závěrka DSO za rok 2014

- Účetní závěrka DSO za rok 2014 - rada Regionálního svazku obcí Bohdanečsko ze dne 13. 3. 2015

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

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

RSOB obdržel v roce 2015 dotaci z Programu obnovy venkova od Pardubického kraje. Dotace nebyla zcela vyčerpána. Pardubický kraj prodloužil termín pro vyúčtování.

Razítko účetní jednotky	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">Regionální svazek Bohdanečsko Masarykovo nám. 1 533 41 L. Bohdaneč</div>
Osoba odpovědná za účetnictví	Dagmar Kašperová
Podpisový záznam osoby <small>zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.</small>	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"><i>Kašperová</i></div>
Osoba odpovědná za rozpočet	
Podpisový záznam osoby <small>zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.</small>	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"><i>Kašperová</i></div>
Statutární zástupce	Ing. Ladislav Štěpánek
Podpisový záznam statutárního <small>zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.</small>	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"><i>Štěpánek</i></div>

18.02.2016 7h 3m73s strana 1 / 1

V Lázních Bohdaneč dne 18.02.2016

Vyvěšeno: 1. 3. 2016

Sejmuto: 16. 3. 2016

Na elektronické úřední desce bylo úplné znění závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření vyvěšeno od 1. 3. 2016 do 16. 3. 2016.