

Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012

(v Kč)

sestavený ke dni 04.06.2013

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	1 546 600,00	1 331 400,00	1 331 141,71
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery		55 000,00	55 000,00
Příjmy celkem	1 546 600,00	1 386 400,00	1 386 141,71
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 545 600,00	1 330 600,00	1 330 366,60
213 Příjmy z pronájmu majetku	1 545 600,00	1 330 600,00	1 330 366,60
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	800,00	775,11
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	800,00	775,11
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	1 546 600,00	1 331 400,00	1 331 141,71
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	1 546 600,00	1 331 400,00	1 331 141,71
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	1 546 600,00	1 331 400,00	1 331 141,71
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí		55 000,00	55 000,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		55 000,00	55 000,00
41 Neinvestiční přijaté transfery		55 000,00	55 000,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)		55 000,00	55 000,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	1 546 600,00	1 386 400,00	1 386 141,71

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	326 600,00	1 039 400,00	793 595,00
Kapitálové výdaje	1 000 000,00	100 000,00	100 000,00
Výdaje celkem	1 326 600,00	1 139 400,00	893 595,00
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00		
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000,00		
513 Nákup materiálu	51 000,00		
5141 Úroky vlastní	40 000,00	33 000,00	32 531,80
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	40 000,00	33 000,00	32 531,80
5163 Služby peněžních ústavů	5 000,00	6 700,00	6 681,20
5169 Nákup ostatních služeb	98 000,00	46 000,00	45 658,00
516 Nákup služeb	103 000,00	52 700,00	52 339,20
5171 Opravy a udržování		442 000,00	441 955,00
517 Ostatní nákupy		442 000,00	441 955,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	194 000,00	527 700,00	526 826,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		266 769,00	266 769,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům		266 769,00	266 769,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.		266 769,00	266 769,00
5901 Nespecifikované rezervy	132 600,00	244 931,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	132 600,00	244 931,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	132 600,00	244 931,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	326 600,00	1 039 400,00	793 595,00
6121 Budovy, haly a stavby	1 000 000,00		
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	1 000 000,00		
61 Investiční nákupy a související výdaje	1 000 000,00		
6341 Investiční transfery obcím		100 000,00	100 000,00
634 Inv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně		100 000,00	100 000,00
63 Investiční transfery		100 000,00	100 000,00
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	1 000 000,00	100 000,00	100 000,00
Výdaje celkem (třída 5+6)	1 326 600,00	1 139 400,00	893 595,00
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	220 000,00	247 000,00	492 546,71

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		245 805,74-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	220 000,00-	246 740,97-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		220 000,00-	492 546,71-

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	851,69	245 805,74	246 657,43	245 805,74-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	851,69	245 805,74	246 657,43	245 805,74-
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 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	40 573,00		40 573,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	16 605 769,00-	577 923,00-	17 183 692,00-
Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	104 266,00-	18 522,00-	122 788,00-
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		55 000,00	55 000,00
6341	Investiční transfery obcím		100 000,00	100 000,00

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

Ing. Roman Müller





PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Svazek obcí skupinového
vodovodu Malá Haná, IČ: 72040734
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.9.2012
- 24.4.2013

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

**Přezkoumání proběhlo na Městském úřadě Jevíčko, Palackého náměstí 1, 569 43
Jevíčko**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
 - Miloslava Jílková

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Ing. Roman Müller - ředitel svazku
- Hana Huzlíková - účetní svazku

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 dobrovolného svazku obcí Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve všech členských obcích od 25. 11. 2011 do 19. 12. 2011
Rozpočtová opatření	RO schválené členskou schůzí dne 15. 12. 2012
Rozpočtový výhled	sestaven na r. 2012 - 2017
Schválený rozpočet	usnesení členské schůze ze dne 19. 12. 2011
Závěrečný účet	zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve všech členských obcích od 13. 5. 2012 do 17. 6. 2012, schválen usnesením členské schůze ze dne 25. 6. 2012 bez výhrad
Bankovní výpis	<ul style="list-style-type: none"> • Výpisy z běžného účtu u České spořitelny, a. s. - za r. 2012 - č. A. 1 - A. 12 • Výpis z úvěrového účtu u České spořitelny, a. s. ke dni 31. 7. 2012 a 31. 12. 2012
Faktura	<ul style="list-style-type: none"> • dodavatelské faktury č. 20001 - 200020 - za r. 2012 • odběratelské faktury č. 300001 - 300012 - za r. 2012
Hlavní kniha	za období 08/2012
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na r. 2012 vydaný ředitelem svazku dne 28. 8. 2012 vč. jmenování inv. komise. Proškolení členů inv. komise proběhlo dne 27. 12. 2012. Inventurní soupisy vyhotoveny ke dni 31. 12. 2012. Inventarizační zpráva zpracována dne 29. 1. 2013.
Kniha došlých faktur	za r. 2012 - v číselné řadě 200001 - 200020
Kniha odeslaných faktur	za r. 2012 - v číselné řadě 2012/01 - 2012/12
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 31. 12. 2012
Rozvaha	sestavená ke dni 31. 8. 2012
Účetní deník	za období 01/2012 - 08/2012
Účetní deník	za r. 2012 vedený programem KEO
Účetní doklad	<ul style="list-style-type: none"> • č. 100001 - 100116 - vnitřní účetní doklady • č. 200001 - 200020 - zaúčtování dodavatelských faktur • č. 300001 - 300012 - zaúčtování odběratelských faktur • č. 600001 - 600010 - zaúčtování vzájemného zápočtu pohledávek a závazků mezi DSO a VHOS, a. s.
Účtový rozvrh	platný pro r. 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 8. 2012 a 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty	<ul style="list-style-type: none"> • sestavený ke dni 31. 8. 2012 a 31. 12. 2012 • Výsledek hospodaření běžného účetního období r. 2012 odpovídal rozvahovému účtu 493.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 1/2011 – směrnice upravující oběh účetních dokladů včetně podpisových vzorů Směrnice č. 2/2011 – směrnice o evidenci a účtování zásob

Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice č. 3/2011 – směrnice o evidenci a účtování drobného dlouhodobého majetku</p> <p>Směrnice č. 4/2011 – směrnice k finanční kontrole včetně dispozičního oprávnění k jednotlivým kontrolám při finančních a hospodářských operacích</p> <p>Směrnice č. 5/2011 – o pokladni službě</p> <p>Směrnice č. 6/2011 – směrnice o evidenci a účtování dlouhodobého majetku</p> <p>Směrnice č. 7/2011 – směrnice pro účtování na účtech podrozvahy</p> <p>Směrnice č. 8/2011 – směrnice pro časové rozlišení</p> <p>Směrnice č. 9/2011 – směrnice pohledávek a tvorba opravných položek</p> <p>Směrnice č. 10/2011 - směrnice o inventarizaci s platností od 1. 1. 2011</p> <p>Směrnice č. 11/2011 - směrnice o odepisování majetku s účinností od 1. 12. 2011</p> <p>Směrnice k uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji - účinnost od 30. 6. 2012</p>
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	usnesení členské schůze ze dne 19. 12. 2011, 25. 6. 2012, 15. 12. 2012

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná

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 Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná 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 Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná 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 Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná za rok 2012

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,70 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	31,49 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

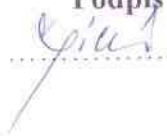
V Jevíčku dne 24.4.2013

Podpisy kontrolorů:



 Ing. Ivana Bednařiková
 kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno
 Miloslava Jilková

Podpis


V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospořil 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 dobrovolného svazku obcí Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Svazek obcí
 skupinového vodovodu
 Malá Haná
 IČO: 72040734



dne 24.4.2013

.....
 Ing. Roman Müller

ředitel svazku

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	DSO Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná	Ing. Roman Müller
2	1	Pardubický kraj	Ing. Ivana Bednařiková