

Závěrečný účet Svazku kanalizace Třebařov za rok 2015

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015 (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	%plnění k upr.rozpoč.
Třída 1-Daňové příjmy	0	0	0	0
Třída 2-Nedaň.příjmy	0	13,00	12,95	99,62
Třída 3-Kapitál.příjmy	0	0	0	0
Třída 4-Přijaté transfery	191.507,00	214.758,00	214.758,03	100,00
Příjmy celkem	191.507,00	214.771,00	214.770,98	100,00
Třída 5-Běžné výdaje	7,00	272,00	269,58	99,11
Třída 6-Kapitál.výdaje	238.500,00	253.059,00	253.004,00	99,98
Výdaje celkem	238.507,00	253.331,00	253.273,58	99,98
Třída 8-Financování	47.000,00	38.560,00	38.502,60	99,85

2) Půjčky a finanční výpomoci

V roce 2015 přijal Svazek kanalizace Třebařov půjčku v celkové výši 13.857.241,- Kč od České spořitelny. Z minulých let dluží návratnou finanční výpomoc obci Třebařov ve výši 2.100.000,- Kč.

3) Vyúčtování finančních vztahů se státním rozpočtem

V roce 2015 přijal Svazek kanalizace Třebařov dotaci ze státního rozpočtu spolufinancovanou ze zahraničních zdrojů v celkové výši 187.629.786,40 Kč na výstavbu ČOV a kanalizace. Tato dotace byla v plné výši vyčerpána.

4) Stav majetku Svazku kanalizace Třebařov

Stav rozvahových účtů ke dni 31.12.2015 činí : aktiva - 468.239.008,32 Kč
pasiva - 468.239.008,32 Kč

5) Inventarizace majetku

Ke dni 31.12.2015 byla provedena řádná inventarizace majetku, o které byl vyhotoven zápis.

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Přezkoumání hospodaření provedla pracovní skupina Krajského úřadu Pardubického kraje dne 27.10.2015 a 12.4.2016 na základě písemné žádosti předsedy svazku.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření za rok 2015 je přílohou závěrečného účtu.

V Třebařově 26. 5. 2016

Zpracovala: Sedlářová Jitka

Vyvěšeno:

Sejmuto:

Schváleno valnou hromadou:

Svazek kanalizace (11009)
569 33 Třebařov 46
IČO: 72564245
2

Vyvěšeno na úředních deskách obcí i elektronicky na webových stránkách obcí.



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

dobrovolného svazku obcí Svazek kanalizace Třebaňov

IČ: 72564245

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

27. října 2015 jako dílčí přezkoumání

12. dubna 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 Krajským úřadem Pardubického kraje oznámením zaslaným doporučeně dne 3.8.2015 a předáním pověřeni).

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle svazku dne 27.10.2015

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle svazku dne 2.4.2016

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Helena Lacušová
 - Miloslava Jílková
 - Ing. Ivana Bednaříková

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: **Josef Švichký - předseda svazku**

Jitka Sedlářová - účetní

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 12.4.2016

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.

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

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 0,04 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,44 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Třeňavov, dne 12. dubna 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Baťková

.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

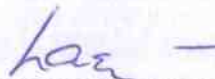


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Helena Lacušová

.....

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 kanalizace Třeňavov o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Josef Švichký.

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí, 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

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

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 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.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky

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:

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, neuskutečnil 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.


Josef Švichký

.....
předseda svazku dobrovolného svazku
obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí


Jitka Sedlářová

.....
účetní


.....
podpis účetní

Josef Švichký

.....
předseda svazku dobrovolného svazku
obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

Svazek kanalizace Třebařov
569 33 Třebařov 44
IČO: 72564245
-2-

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	72564245

Název a sídlo účetní jednotky:
Svazek kanalizace Třebařov, Třebařov čp. 44, 569 33 Třebařov

I. Rozpočtové příjmy

ODPA	POL	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
Bez ODPA						
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	-	303 000,00	303 000,00	100 %
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	169 758 000,00	10 423 900,00	10 423 876,97	100 %
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	-	177 205 900,00	177 205 909,45	100 %
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	21 749 000,00	21 825 200,00	21 825 248,00	100 %
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	5 000 000,00	5 000 000,00	100 %
Celkem za 0000:			191 507 000,00	214 758 000,00	214 758 034,42	100 %
Obecné příjmy a výdaje z finančních operací						
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	-	13 000,00	12 950,26	99,6 %
Celkem za 6310:			-	13 000,00	12 950,26	99,6 %
Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně						
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	-	138 504 000,00	138 504 000,00	100 %
Celkem za 6330:			-	138 504 000,00	138 504 000,00	100 %
Rozpočtové příjmy:			191 507 000,00	353 275 000,00	353 274 984,68	100 %

II. Rozpočtové výdaje

ODPA	PCL	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	
a	b	c	1	2	3	
Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly						
2321	5021	Ostatní osobní výdaje	-	32 000,00	31 750,00	99,2 %
2321	5132	Ochranné pomůcky	-	200,00	188,00	94 %
2321	5134	Prádlo, oděv a obuv	-	1 300,00	1 310,00	100,8 %
2321	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	22 900,00	22 866,00	99,9 %
2321	5139	Nákup materiálu j.n.	-	3 300,00	3 303,00	100,1 %
2321	5154	Elektrická energie	-	4 000,00	4 000,00	100 %
2321	5161	Poštovní služby	-	400,00	373,00	93,3 %
2321	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	-	2 700,00	2 652,00	98,2 %
2321	5169	Nákup ostatních služeb	-	6 000,00	5 893,00	98,2 %
2321	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	-	72 000,00	71 571,00	99,4 %
2321	6121	Budovy, haly a stavby	238 500 000,00	253 059 000,00	253 003 996,43	100 %
Celkem za 2321:			238 500 000,00	253 203 800,00	253 147 902,43	100 %
Obecné příjmy a výdaje z finančních operací						
6310	5141	Úroky vlastní	-	117 200,00	116 163,60	99,1 %
6310	5153	Služby peněžních ústavů	7 000,00	10 000,00	9 516,87	95,2 %
Celkem za 6310:			7 000,00	127 200,00	125 680,47	98,8 %
Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně						
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	138 504 000,00	138 504 000,00	100 %
Celkem za 6330:			-	138 504 000,00	138 504 000,00	100 %
Rozpočtové výdaje:			238 507 000,00	391 835 000,00	391 777 582,90	100 %

II. Financování - třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
<i>text</i>	<i>r</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	17 000 000,00	24 702 700,00	24 645 357,22
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	30 000 000,00	29 114 400,00	29 114 384,00
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	15 257 100,00-	15 257 143,00-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)	8000	47 000 000,00	38 560 000,00	38 502 598,22

