

## Závěrečný účet DSO Skupinový vodovod ZÁHORAN Cerekvice nad Loučnou za rok 2017 - návrh

(údaje o ročním hospodaření za rok 2017; obsah závěrečného účtu stanoví § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

### 1) Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2017

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
<b>Příjmy – nedaňové příjmy</b>	379 000	379 000	379 000
- přijaté transféry	233 000	413 000	413 000
<b>Příjmy celkem</b>	<b>612 000</b>	<b>792 000</b>	<b>792 000</b>
<b>Výdaje- ost. osobní výdaje</b>	70 000	70 000	61 600
- služby	10 000	10 000	60
- opravy a materiál	416 000	416 000	0
- cestovné	5 000	5 000	893
- Materiál	6 000	6.000	2 047
- služby pen.ústavů	5 000	5 000	3 239
- Investice	100 000	280 000	0
<b>Výdaje celkem</b>	<b>612 000</b>	<b>792 000</b>	<b>67 839</b>
<b>Financování</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 724 161</b>

Údaje o plnění rozpočtu příjmu, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na OÚ Cerekvice nad Loučnou ( výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů)

Rozpočet DSO na rok 2017 byl schválen jako vyrovnaný. Příjmy před konsolidací činily 612 000,-- Kč a výdaje před konsolidací činily 612 000,-- Kč.

V průběhu roku byl rozpočet upraven rozpočtovým opatřením č. 1 ze dne 11.12.2017.

Po provedených změnách dosáhl výše na straně příjmů 792 000,-- Kč, na straně výdajů 792 000,-- Kč.

Vzniklý rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem na straně příjmů a výdajů – investiční dotace Kú Pardubice ve výši 180 000,-- Kč

**Financování:** Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci činí cca 724 tis. Kč. Úhrn financování tedy činil -724 tis. Kč.

**Stav na běžném účtu k 31.12.2017 - 1 890 058,99 Kč**

### 2) Vyúčtování vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:

Finanční vypořádání vztahů se státním rozpočtem se řídí vyhl. 551/2004 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

V roce 2017 byla přijata investiční dotace na „ rozšíření vrtu LO 15/4 v k.ú. Pekla – PD“ ve výši 180.000,-- Kč od Pardubického kraje s datem vyúčtování dotace do 30.11.2018.

### 3) Kontrola významných zůstatků na inventarizaci

Bylo provedeno ověření údajů v inventurních soupisech na zůstatky účtů vykázaných v rozvaze a v podrozvaze u významných zůstatků oběžného majetku a závazků.

Ve vybraném vzorku zůstatků účtů dlouhodobého majetku nebyly zjištěny rozdíly s vykazovanými hodnotami. Nebylo zjištěno riziko významné nesprávnosti.

### 4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedla pracovní skupina Krajského úřadu Pardubického kraje ve složení: Miroslava Pleskotová-kontrolor pověřený řízením přezkoumání a Martina Šiborová-kontrolor (dílní přezkoumání) a Martina Šiborová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, Mgr. Simona Bublová, Miroslava Pleskotová - kontroloři. (konečné přezkoumání). Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 7.11.2017 a 16.5.2018 ve smyslu ustanovení § 42, § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se

zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních a samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí ve znění pozdějších předpisů.

**Při přezkoumání hospodaření DSO Skupinový vodovod ZÁHORAN za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění zprávy ze dne 16.5.2018 o provedeném přezkoumání hospodaření DSO „Skupinový vodovod ZÁHORAN“ v Cerekvici nad Loučnou za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu (příloha č. 1)

V Cerekvici nad Loučnou dne 17.5.2018

Předkládá:

**Návrh na usnesení:**

„Členská schůze DSO **schvaluje** celoroční hospodaření DSO a závěrečný účet DSO za rok 2017 včetně zprávy pracovní skupiny Krajského úřadu Pardubice o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2017 **bez výhrad.**“

Zpracovala: Štarmanová J.

Tel.: 461 633 215

Fax: 461 633 804

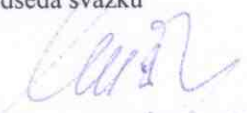
IČO: 71215786

e-mail: obec@cerekvice.eu

Vyvěšeno: 18.5.2018

Sejmuto:

Huráň Jiří  
předseda svazku

  
Skupinový vodovod ZÁHORAN  
569 53 Cerekvice nad Loučnou 132  
IČO: 712 15 786  
DIČ: CZ71215786



## PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad  
Odbor finanční

### Z P R Á V A

## o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 dobrovolného svazku obcí Skupinový vodovod Záhoran

IČ: 71215786

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

dne 7. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání  
dne 16. května 2018 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 10.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

---

#### **Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí 7.11.2017.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 16.5.2018.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
  - Mgr. Simona Bublová
  - Miroslava Pleskotová

**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 3. 7. 2017.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Jiří Huráň - předseda svazku**

Jindřiška Štarmanová - účetní svazku



## **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 úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 16.5.2018.

### **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2017 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
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 § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

- přezkoumán: Ano

17. 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 2017**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2017 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:**

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 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

DSO Skupinový vodovod Záhoran dne 16. května 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

