

Plynofikace Ronov n.D., Kněžice
IČO: 70921644

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2017

Fenix 8:31.007, 2004 - 2018 Asseco Solutions, a.s.

Vygenerováno: 28.03.2018 12:02:50

Projednáno valnou hromadou dne: 28.6.2018

Zveřejněno dne: 2.7.2018

Sejmuto den:

1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2017

1.

| Třída | Skutečnost k 31.12.2017 | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|----------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|
| 1-DAŇOVÉ PŘÍJMY | | | | | |
| 2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 372,32 | 160,00 | 160,00 | 232,70 | 232,70 |
| 3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| 4-PŘIJATÉ TRANSFERY | | | | | |
| CELKEM PŘÍJMY | 372,32 | 100 160,00 | 100 160,00 | 0,37 | 0,37 |

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2017

| Položky | Skutečnost k 31.12.2017 | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|
| 2141 - Příjmy z úroků (část) | 372,32 | 160,00 | 160,00 | 232,70 | 232,70 |
| 21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org | 372,32 | 160,00 | 160,00 | 232,70 | 232,70 |
| 2 - Nedaňové příjmy | 372,32 | 160,00 | 160,00 | 232,70 | 232,70 |
| 3113 - Příjmy z prodeje ost. HDM | | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| 31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př. | | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| 3 - Kapitálové příjmy | | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| Příjmy celkem | 372,32 | 100 160,00 | 100 160,00 | 0,37 | 0,37 |

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2017

2.

| Třída | Skutečnost k 31.12.2017 | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|----------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|
| 5-BĚŽNÉ VÝDAJE | 910,74 | 126 000,00 | 126 000,00 | 0,72 | 0,72 |
| 6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | | | | | |
| CELKEM VÝDAJE | 910,74 | 126 000,00 | 126 000,00 | 0,72 | 0,72 |

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2017

| Položky | Skutečnost k 31.12.2017 | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|
| 5137 - DHDM | | 125 000,00 | 125 000,00 | | |
| 5163 - Služby peněžních ústavů | 910,74 | 1 000,00 | 1 000,00 | 91,07 | 91,07 |
| 51 - Neinvest. nákupy a souv. výdaje | 910,74 | 126 000,00 | 126 000,00 | 0,72 | 0,72 |
| 5 - Běžné výdaje | 910,74 | 126 000,00 | 126 000,00 | 0,72 | 0,72 |
| Výdaje celkem | 910,74 | 126 000,00 | 126 000,00 | 0,72 | 0,72 |

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2017

| Položky | Skutečnost k 31.12. 2017 | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|
| 3633 - Výst. a údrž.míst.inženýr.sítí | | 125 000,00 | 125 000,00 | | |
| 36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj | | 125 000,00 | 125 000,00 | | |
| 3 - Služby pro obyvatelstvo | | 125 000,00 | 125 000,00 | | |
| 6310 - Obec.příj.a výd.z fin.operací | 910,74 | 1 000,00 | 1 000,00 | 91,07 | 91,07 |
| 63 - Finanční operace | 910,74 | 1 000,00 | 1 000,00 | 91,07 | 91,07 |
| 6 - Všeobecná veř.správa a služby | 910,74 | 1 000,00 | 1 000,00 | 91,07 | 91,07 |
| Výdaje celkem | 910,74 | 126 000,00 | 126 000,00 | 0,72 | 0,72 |

3. Financování 2017

3.

| Název položky | Skutečnost k 31.12.2017 | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | % SR | % UR |
|--------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|
| Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ | 538,42 | 25 840,00 | 25 840,00 | 2,08 | 2,08 |
| FINANCOVÁNÍ CELKEM | 538,42 | 25 840,00 | 25 840,00 | 2,08 | 2,08 |

4. Majetek

| Účet - popis | Počáteční stav | Obrat | Konečný stav |
|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 0 | 0 | 0 |

5. Pohledávky

| Účet - popis | Počáteční stav | Obrat | Konečný stav |
|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 0 | 0 | 0 |

6. Závazky

| Účet - popis | Počáteční stav | Obrat | Konečný stav |
|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 0 | 0 | 0 |

7. Stav úvěrů a půjček

| Účet - název | Počáteční stav | Obrat | Konečný stav |
|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 0 | 0 | 0 |

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC fin2-12 M k 31.12.2017 je k nahlédnutí v účetně svazku, město Ronov nad Doubravou, Chittussiho nám.150

8. Peněžní a ostatní fondy

4.

| Název fondu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav |
|-------------|-----------------------|-------|--------------|
| xx | 0 | 0 | 0 |

9. Stav v běžných účtech a v pokladně

| Účet - název | Počáteční stav | Zůstatek k 31.12. | Konečný stav |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 231 10 - Základní běžný účet ÚSC; běžný účet | 138 977,05 | -538,42 | 138 438,63 |
| CELKEM | 138 977,05 | -538,42 | 138 438,63 |

10. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy5.

| Označení účelového transferu | Přiděleno Kč | Vyčerpáno Kč | Rozdíl Kč |
|------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| Ze státního rozpočtu | 0 | 0 | 0 |
| Od státních fondů | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 0 | 0 | 0 |

10.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

| UZ | Označení účelového transferu | Přiděleno Kč | Vyčerpáno Kč | Rozdíl Kč |
|----|------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| xx | xx | 0 | 0 | 0 |

10.2. Přehled přijatých transferů od státních fondů

| UZ | Označení účelového transferu | Přiděleno Kč | Vyčerpáno Kč | Rozdíl Kč |
|----|------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| xx | xx | 0 | 0 | 0 |

10.3. Přehled přijatých transferů z rozp. kraje, obcí, DSO a převodů z vl. fondů

| Položka | Označení položky | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách |
|---------|------------------|------------|--------------------|---------------------|
| xx | xx | 0 | 0 | 0 |

11. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2017

6.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno krajským úřadem Pardubického kraje ve dnech 5. 10. 2017 jako dílčí přezkoumání a dne 28.2.2017 jako konečné přezkoumání. Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku za rok 2017 podle §2 a §3 zákona č.420/2004 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Upozornění na případná rizika ,která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017 je přílohou č.1 závěrečného účtu na elekt.úřední desce na stránkách www.ronovnd.cz v sekci PLYNOFIKACE a k nahlédnutí v účetárně svazku,Město Ronov nad Doubravou,Chitussiho nám.150

Zpracovala: Pavla Lebdušková



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 Dobrovolného svazku obcí pro plynofikaci Ronov nad Doubravou a Kněžice – v likvidaci

IČ: 70921644

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 5. října 2017 jako dílčí přezkoumání
- 28. února 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 města Ronov nad Doubravou dne 5.10.2017.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Ronov nad Doubravou dne 28.2.2018.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Miroslava Pleskotová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Martina Šiborová

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: Ing. Marcel Lesák - předseda svazku
Eva Volencová - 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 28.2.2018.

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 %

V Ronově nad Doubravou dne 28. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Miroslava Pleskotová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
kontrolor podpis kontrolora

Martina Šiborová
kontrolor podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném 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 obcí pro plynofikaci Ronova nad Doubravou a Kněžic o počtu stran 8 byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Marcel Lesák

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, 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 poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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 přestupku 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 Kč.

Ing. Marcel Lesák

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

Eva Volencová

.....
účetní svazku

.....
podpis účetní svazku

Převzal:

Ing. Marcel Lesák

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

l

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím vzdálený přístup v členských obcích ve dnech 22.11.2016 - 8.12.2016.

Rozpočtový výhled

- Sestaven na rok 2017 - 2019. Zveřejněn na elektronické úřední desce Ronova nad Doubravou dne 21.3.2017 a na úřední desce Kněžic dne 13.3.2017.

Rozpočtový výhled

- Střednědobý výhled rozpočtu byl sestaven na rok 2018 - 2022, schválen valnou hromadou svazku dne 15.12.2017. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup členských obcí dne 20.11.2017, schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách členských obcí v nezměněné podobě od návrhu dne 20.11.2017.

Schválený rozpočet

- Rozpočet svazku na rok 2017 byl schválen usnesením č. 15/2016 valné hromady dne 19.12.2016 jako nevyrovnaný s příjmy ve výši 100 160,- Kč, financováním ve výši 25 840,- Kč a výdaji ve výši 126 000,- Kč. Do výkazu FIN 2-12 k 31.8.2017 bylo zavedeno ve schválené výši. Schválený rozpočet svazku na rok 2017 byl zveřejněn na elektronických úředních deskách členských obcí dne 13.3.2017.

Závěrečný účet

- Zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím vzdálený přístup v členských obcích - Ronov nad Doubravou ve dnech 12.5. - 27.6.2017 a Kněžice ve dnech 15.5. - 1.7.2017. Projednán a schválen valnou hromadou dne 26.6.2017 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet byl zveřejněn na elektronických úředních deskách dne 29.6.2017.

Bankovní výpis

- Výpisy z účtu č. 1144955329/0800 vedeného u ČS za období 1 - 8/2017 od č. 1 do č. 8

Hlavní kniha

- Sestavena za období 12/2017 v účetním programu Fenix.

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 25.9.2017.
- Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace za rok 2017 ze dne 6.1.2018.

Příloha rozvahy

- K 30.6.2017, k 31.12.2017

Rozvaha

- K 30.6.2017, k 31.12.2017

Účtový rozvrh

- Sestaven na rok 2017 v účetním programu Fenix.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- K 31.8.2017, 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.6.2017, k 31.12.2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 7 k provádění inventarizace majetku a závazků
- Směrnice č. 5 o oběhu účetních dokladů

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení

- Zápisy z valné hromady ze dne 26.6.2017, 25.9.2017, 15.12.2017.

Kontrolní a revizní komise

- Zápis ze dne 26.6.2017 - provedena kontrol hospodaření svazku, projednaná účetní závěrka, návrh závěrečného účtu a kontrola účetních dokladů za 1 - 3/2017

Účetní závěrka za rok 2016

- Protokol o schválení účetní závěrky předložen, rozhodnutí o schválení valnou hromadou dne 26.6.2017

Zrušení DSO

- Usnesením valné hromady ze dne 30.10.2015 bylo schváleno zrušení Svazku obcí pro plynofikaci Ronova nad Doubravou a Kněžic ke dni 31.10.2015 a vstup do likvidace.