

## Závěrečný účet svazku obcí DSO DOLNÍ POVLTAVÍ za r.2014 sestavený k 31.12.2014

(dle §17 zákona č.250/2005Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

IČO:71225951

Adresa: Pražská 8. Máslovce , 250 69 Vodochody

Členové svazku DSO Dolní Povltaví

Obec Vodochody

Obec Klíčany

Obec Máslovce

Obec Kozomín

Obec Zlončice

Obec Postřižín

Obec Panenské Břežany

Obec Veliká Ves

Město Klecany

Město Odolena Voda

Předseda svazku: JUDr. Vladimír Palák (k 31.3.2015)  
Ivo Kurhajec

Obsah závěrečného účtu:

Stav financování

1. Plnění rozpočtu příjmů
2. Plnění rozpočtů výdajů
3. Stavy na bankovních účtech
4. Majetek obce
5. Vyúčtování fin.vztahů
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Rozpočet DSO „Dolní Povltaví“ na rok 2014 byl schválen sněmem svazku dne 06.02.2014 v příjmové výši 124 500,- Kč a výdajové výši 124 500,- Kč, byl vyvěšen na úředních deskách členských obcí, jeho součástí byly příjmy a výdaje.

Rozpočet byl sestaven jako vyrovnaný v paragrafovém znění . V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtu příjmů a výdajů. Rozpočet byl upravován rozpočtovým opatřením 1-3. Rozpočtové změny byly projednány sněmem svazku, jsou zahrnuty v sestavě Fin 2-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2014. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12M, který je součástí závěrečného účtu obce.

Na základě dotační smlouvy ze SFŽP v rámci Operačního programu Životního prostředí, obdržel DSO Dolní Povltaví dotaci na pořízení a zakoupení zametacího stroje ve výši 4 246 036,40 Kč. Profinancování proběhlo řádně v měsíci 12/2014.

---

Upřesnění: 23.4.2015  
Seznam: 9.5.2015

1. Příjmová část rozpočtu ( Kč ) :

	Schválený rozpočet	Skutečné příjmy
Tř.2 – nedaňové	500	85 912
Tř.4 – přijaté transfery	124 000	4 852 396,40
<b>Příjmy celkem</b>	<b>124 500</b>	<b>4 938 308,40</b>

Tř.2 Nedaňové příjmy

V této části jsou zahrnuty příjmy z fin.operací (bankovní úroky).

Tř.4 Přijaté dotace

Přijaté dotace, jsou vklady od jednotlivých obcí, v rámci působení svazku a přijata dotace na zametací vůz.

2. Výdajová část rozpočtu ( Kč ) :

	Schválený rozpočet	Skutečné výdaje
Tř.5 – běžné	124 500	309 465,94
Tř.6 – kapitálové		4 715 370,00
<b>Výdaje celkem :</b>	<b>124 500</b>	<b>5 024 835,94</b>

Tř. 5 běžné výdaje

Tř.6 kapitálové výdaje – zakoupení zametacího vozu

3. Stav finančních prostředků na účtech u peněžních ústavů:

ČS č.ú 432041359/0800 stav k 31.12.2014 50 894,62 Kč

ČNB č.ú. 94-7619201/0710 stav k 31.12.2014 93 174,80 Kč

**4. Majetek DSO Dolního Povltaví**

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31. 12. 2014.

Zahájena byla dne 27.12. 2014 a ukončena 31.12. 2014, vyhotoven zápis 27.1.2015

Hlavní inventarizační komise: Ing. Sýkorová, BC.Bačina, p.Kurhajec

Údaje o hospodaření s majetkem DSO Dolního Povltaví k 31. 12. 2014

Název stav k 01.01.2014 stav k 31.12.2014

Dlouhodobý neh.majet

Dlouhodobý hmot.majet 4 915 020,00

**AKTIVA CELKEM 5 139 879,42**

Krátkodobé pohledávky 557 000 75 000,-

Krátkodob.fin.majetek 230 596,96 144 069,42

**PASIVA CELKEM 787 596,96 5 134 089,42**

**Výsledek hospodaření běžného účetního období 63 718,76 Kč**

## 5. PŘEHLED DOTACÍ - PŘIJATÝCH

Položka	Účelový znak	Text	Dotace čerpání
4213	90877	Dotace SFŽP	235 890,03
4216	15825	Dotace FS struk.fondy	4 010 146,37
		Dotace celkem	4 246 036,40

## 6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Kontrola hospodaření DSO Dolního Povltaví byla provedena dne 31.3.2015 pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje v sídle členské obce Vodochody, Průběžná 50, 250 69 Vodochody.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu s § 2 a § 3. zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Dolního Povltaví za rok 2014 je nedílnou součástí závěrečného účtu DSO za rok 2014.

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c): § 10 odst. 3 písm.b) zákona č.420/2004 Sb.)

Byly zjištěny nedostatky spočívající v (§10 ods.3 písm.c) zákona č.420 Sb)

C1 )Nedostatky, spočívající ve vzniku správního deliktu podle zákona upravující rozpočtová pravidla územních rozpočtů

C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání a při přezkoumání za předechozí roky

Ve Vodochodech dne 12.04.2015

Zpracovala: Blanka Křížová

Převzal: Ivo Kurhajec předseda svazku

Přílohy:

Sestava Fin 2-12M sestavená k 31.12.2014

Zpráva o výsledku hospodaření za rok 2014

Rozvaha – Bilance (úsc)

Příloha úsc

Výkaz zisku a ztrát (úsc)

Přehled finančního vypořádání tabulky – Kraj.úřad

Inventarizační zpráva za rok 2014

Vyvěšeno:

23.4.2015

Sejmuto:

9.5.2015

Závěrečný účet je sestaven a předložen sněmu po přezkoumání hospodaření DSO za rok 2014.

## Závěr: Závěrečný účet DSO Dolního Povltaví za rok 2014 s výhradou

DSO Dolní Povltaví v zastoupení předsedou svazku přijalo nápravná opatření a nápravu chyb a nedostatků administrativního, účetního, evidenčního charakteru zajistí účetní a předseda svazku.

#### Nápravná opatření

„Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) § 10 odst.3 písm b) zák. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí“, která byla neprodleně účetní obce odstraněna.

- Územní celek neoznačil výdaje účelovými znaky, nástrojem a zdrojem v účetnictví svazku

Napraveno a doplněno na zúčtovací doklad č 38 ze dne 11.12.2014

-Územní celek chybně vymezil náklady související s pořízením dlouhodobého hmotného majetku

Napraveno účetním dokladem č. 712015 ze dne 31.3.2015

- Došlo k překročení schválených výdajů dle výkazu FIN 2-12 M

- Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby

DSO Dolní Povltaví přijímá systémová opatření aby v budoucnu k uvedeným chybám nedocházelo.

- Byly zjištěny nedostatky spočívající ve vzniku správního deliktu podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů:

Obec Klíčany předložila vyvěšení závěrečného účtu za rok 2013, v podobě zveřejnění na elektron.desce a způsobem umožňující dálkový přístup

-Byly zjištěny následující chyby a nedostatky, zákon č.250/200 Sb, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů § 13 odst.2, neboť pravidla rozpočtového provizoria nebyla stanovena orgánem k tomu určeným:

DSO Dolní Povltaví přijímá systémová opatření a rozpočet na rok 2015 je schválený sněmcem svazku dne 11.12.2014