

## Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko



# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

(v Kč)

sestavený ke dni 29.01.2017

### Údaje o organizaci

|                     |                                     |
|---------------------|-------------------------------------|
| identifikační číslo | 70151156                            |
| název               | Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko |
| ulice, č.p.         | Poděbradovo nám. 1                  |
| obec                | Hlinsko                             |
| PSČ, pošta          | 539 01                              |

### Kontaktní údaje

|             |                        |
|-------------|------------------------|
| telefon     | 723 083 195            |
| fax         |                        |
| e-mail      | xzvolankovam@seznam.cz |
| 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  | 3 552 000,00              | 3 552 000,00               | 3 343 860,40        |
| Kapitálové příjmy  |                           |                            |                     |
| Přijaté transfery  | 1 349 000,00              | 1 764 000,00               | 1 761 980,00        |
| <b>Příjmy celkem</b>   | <b>4 901 000,00</b>       | <b>5 316 000,00</b>        | <b>5 105 840,40</b> |
| <i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i> | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i>   |
| 2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí                       | 2 550 000,00              | 2 550 000,00               | 2 375 819,00        |
| 2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí                                   | 1 000 000,00              | 1 000 000,00               | 966 544,00          |
| 213 Příjmy z pronájmu majetku  | 3 550 000,00              | 3 550 000,00               | 3 342 363,00        |
| 2141 Příjmy z úroků (část)   | 2 000,00                  | 2 000,00                   | 1 497,40            |
| 214 Výnosy z finančního majetku  | 2 000,00                  | 2 000,00                   | 1 497,40            |
| <b>21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.</b>               | <b>3 552 000,00</b>       | <b>3 552 000,00</b>        | <b>3 343 860,40</b> |
| <b>2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>                           | <b>3 552 000,00</b>       | <b>3 552 000,00</b>        | <b>3 343 860,40</b> |
| <b>Vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>                                    | <b>3 552 000,00</b>       | <b>3 552 000,00</b>        | <b>3 343 860,40</b> |
| 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí                            | 349 000,00                | 349 000,00                 | 346 980,00          |
| 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů                           |                           | 300 000,00                 | 300 000,00          |
| 412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně                      | 349 000,00                | 649 000,00                 | 646 980,00          |
| <b>41 Neinvestiční přijaté transfery</b>                               | <b>349 000,00</b>         | <b>649 000,00</b>          | <b>646 980,00</b>   |
| 4221 Investiční přijaté transfery od obcí                              | 1 000 000,00              | 1 115 000,00               | 1 115 000,00        |
| 422 Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně                          | 1 000 000,00              | 1 115 000,00               | 1 115 000,00        |
| <b>42 Investiční přijaté transfery</b>                                 | <b>1 000 000,00</b>       | <b>1 115 000,00</b>        | <b>1 115 000,00</b> |
| <b>4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>                         | <b>1 349 000,00</b>       | <b>1 764 000,00</b>        | <b>1 761 980,00</b> |
| <b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>                                   | <b>4 901 000,00</b>       | <b>5 316 000,00</b>        | <b>5 105 840,40</b> |

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

| Text                 | Schválený rozpočet  | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Běžné výdaje         | 1 601 000,00        | 1 811 000,00        | 1 572 226,10        |
| Kapitálové výdaje    | 3 300 000,00        | 3 505 000,00        | 3 504 667,81        |
| <b>Výdaje celkem</b> | <b>4 901 000,00</b> | <b>5 316 000,00</b> | <b>5 076 893,91</b> |

| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet  | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 5021 Ostatní osobní výdaje                                      | 60 000,00           | 80 000,00           | 76 500,00           |
| 502 Ostatní platby za provedenou práci                          | 60 000,00           | 80 000,00           | 76 500,00           |
| <b>50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.</b>       | <b>60 000,00</b>    | <b>80 000,00</b>    | <b>76 500,00</b>    |
| 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk                               | 1 000,00            | 1 000,00            |                     |
| 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek                           | 100 000,00          |                     |                     |
| 5138 Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)                    |                     | 73 000,00           | 73 150,00           |
| 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený                           | 150 000,00          | 122 000,00          | 96 194,00           |
| 513 Nákup materiálu   | 251 000,00          | 196 000,00          | 169 344,00          |
| 5163 Služby peněžních ústavů                                    | 50 000,00           | 50 000,00           | 40 720,00           |
| 5164 Nájemné  |                     | 5 000,00            | 4 733,00            |
| 5167 Služby školení a vzdělávání                                | 4 000,00            | 4 000,00            |                     |
| 5169 Nákup ostatních služeb                                     | 500 000,00          | 700 000,00          | 530 058,10          |
| 516 Nákup služeb  | 554 000,00          | 759 000,00          | 575 511,10          |
| 5171 Opravy a udržování   | 50 000,00           | 87 000,00           | 87 158,00           |
| 5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)                           | 1 000,00            | 1 000,00            | 201,00              |
| 5175 Pohoštění  | 20 000,00           | 20 000,00           | 14 963,00           |
| 517 Ostatní nákupy  | 71 000,00           | 108 000,00          | 102 322,00          |
| 5194 Věcné dary   | 10 000,00           | 5 000,00            |                     |
| 519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary             | 10 000,00           | 5 000,00            |                     |
| <b>51 Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>              | <b>886 000,00</b>   | <b>1 068 000,00</b> | <b>847 177,10</b>   |
| 5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím               |                     | 5 000,00            | 5 000,00            |
| 522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím              |                     | 5 000,00            | 5 000,00            |
| <b>52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím</b>        |                     | <b>5 000,00</b>     | <b>5 000,00</b>     |
| 5361 Nákup kolků  | 5 000,00            | 5 000,00            |                     |
| 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu                   | 640 000,00          | 643 000,00          | 643 099,00          |
| 5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.            | 10 000,00           | 10 000,00           | 450,00              |
| 536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům                | 655 000,00          | 658 000,00          | 643 549,00          |
| <b>53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.</b>          | <b>655 000,00</b>   | <b>658 000,00</b>   | <b>643 549,00</b>   |
| <b>5 Běžné výdaje (třída 5)</b>                                 | <b>1 601 000,00</b> | <b>1 811 000,00</b> | <b>1 572 226,10</b> |
| 6121 Budovy, haly a stavby                                      | 3 300 000,00        | 2 111 000,00        | 2 111 224,88        |
| 6122 Stroje, přístroje a zařízení                               |                     | 1 394 000,00        | 1 393 442,93        |
| 612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku                      | 3 300 000,00        | 3 505 000,00        | 3 504 667,81        |
| <b>61 Investiční nákupy a související výdaje</b>                | <b>3 300 000,00</b> | <b>3 505 000,00</b> | <b>3 504 667,81</b> |
| <b>6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)</b>                    | <b>3 300 000,00</b> | <b>3 505 000,00</b> | <b>3 504 667,81</b> |
| <b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>                                | <b>4 901 000,00</b> | <b>5 316 000,00</b> | <b>5 076 893,91</b> |

**Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)****28 946,49**

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

| Název položky   | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost        |
|---|--------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>  |                    |                     |                   |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+)   | 8111               |                     |                   |
| Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)   | 8112               |                     |                   |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)   | 8113               |                     |                   |
| Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)  | 8114               |                     |                   |
| Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)   | 8115               |                     | 42 107,49-        |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)  | 8117               |                     |                   |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)  | 8118               |                     |                   |
| <b>Opravné položky k peněžním operacím</b>  |                    |                     |                   |
| Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-) | 8901               |                     | 13 161,00         |
| Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)                           | 8902               |                     |                   |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)  | 8905               |                     |                   |
| <b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>  |                    |                     | <b>28 946,49-</b> |

**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       | 5 256 484,64           | 42 107,49 | 5 298 592,13          | 42 107,49-                  |
| Běžné účty fondů ÚSC          |                        |           |                       |                             |
| Běžné účty celkem             | 5 256 484,64           | 42 107,49 | 5 298 592,13          | 42 107,49-                  |
| 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  |
|---|-----------------------|---------------|---------------|
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>           |                       |               |               |
| Stavby  | 51 904 380,19         | 11 132 905,40 | 63 037 285,59 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 18 951 452,16         | 964 780,00    | 19 916 232,16 |
| Pěstitelské celky trvalých porostů                    |                       |               |               |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek                      | 2 074 345,60          |               | 2 074 345,60  |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                     | 597 172,60            |               | 597 172,60    |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>         |                       |               |               |
| Pozemky   | 3 626 876,41          |               | 3 626 876,41  |
| Kulturní předměty                                     |                       |               |               |
| Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji          |                       |               |               |
| Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji            |                       |               |               |

**VI. MAJETEK**

| Název majetkového účtu                                       | Počáteční stav k 1.1. | Obrat          | Konečný stav   |
|--|-----------------------|----------------|----------------|
| <b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>           |                       |                |                |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                      |                       |                |                |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                        | 11 712 270,20         | 10 139 742,09- | 1 572 528,11   |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                       |                       |                |                |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku   |                       |                |                |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku     |                       |                |                |
| <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                           |                       |                |                |
| Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem             | 4 000 200,00          |                | 4 000 200,00   |
| Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem               |                       |                |                |
| Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                    |                       |                |                |
| Dlouhodobé půjčky  |                       |                |                |
| Termínované vklady dlouhodobé                                |                       |                |                |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek                          |                       |                |                |
| <b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>               |                       |                |                |
| Oprávky ke stavbám   | 27 649 366,00-        | 2 335 087,50-  | 29 984 453,50- |
| Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 3 964 525,00-         | 1 322 702,00-  | 5 287 227,00-  |
| Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů               |                       |                |                |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku             | 2 074 345,60-         |                | 2 074 345,60-  |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku            | 143 702,00-           | 30 232,00-     | 173 934,00-    |
| <b>Materiál</b>  |                       |                |                |
| Pořízení materiálu   |                       |                |                |
| Materiál na skladě   | 1 837,50              | 71 422,50      | 73 260,00      |
| Materiál na cestě  |                       |                |                |
| <b>Zboží a ostatní zásoby</b>                                |                       |                |                |
| Pořízení zboží   |                       |                |                |
| Zboží na skladě  | 22 320,52             | 73 150,00      | 95 470,52      |
| Zboží na cestě   |                       |                |                |
| Ostatní zásoby   |                       |                |                |

**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  | 349 000,00         | 349 000,00          | 346 980,00   |
| 4122    | Neinvestiční přijaté transfery od krajů |                    | 300 000,00          | 300 000,00   |
| 4221    | Investiční přijaté transfery od obcí    | 1 000 000,00       | 1 115 000,00        | 1 115 000,00 |

**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

|  |
|--|
|  |
|--|

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů**Marie Zvolánková**

|  |
|--|
|  |
|--|

Osoba odpovědná za rozpočet

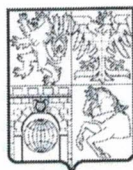
Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů**Ing. Yvona Jandová**

|  |
|--|
|  |
|--|

Statutární zástupce

Podpisový záznam  
statutárního zástupce**Jiří Socha**

|  |
|--|
|  |
|--|



## PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

### Z P R Á V A

## o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko

IČ: 70151156

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

- 20. září 2016 jako dílčí přezkoumání
- 23. března 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření DSO **Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko za r. 2016** 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 20. 7. 2016 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

---

**Přezkoumané období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Hamry dne 20. 9. 2016.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Hamry dne 23. 3. 2017.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
  - Helena Lacušová

**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 4.7.2016.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Yvona Jandová - jednatelka DSO**

Marie Zvolánková - účetní DSO

## **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 23. 3. 2017.

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

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2016**  
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 právníky 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 § 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 2016**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2016 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 ..... 17,16 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 23,63 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %


Hamry dne 23. března 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Ivana Bednaříková  
.....  
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 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, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko o počtu 8 stran byla seznámena a její stejnopis převzala Ing. Yvona Jandová.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC nehospořil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnňou, darovací a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo 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, uskutečnil veřejné zakázky.

### 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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 Kč.

Ing. Yvona Jandová

.....  
jednatelka dobrovolného svazku obcí

.....  
podpis jednatelky dobrovolného svazku  
obcí

Marie Zvolánková

.....  
účetní DSO

.....  
podpis účetní DSO

Ing. Yvona Jandová

.....  
jednatelka dobrovolného svazku obcí

.....  
podpis jednatelky dobrovolného svazku  
obcí

**SDRUŽENÍ OBČÍ  
REGIONU HLÍNECKO**  
70 15 1156  
Radovo nám. 1  
500 01 HLÍNECKO

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím dálkový přístup v členských obcích od 1. 12. 2015 do 17. 12. 2015

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1, schváleno výborem svazku dne 25. 5. 2016
- č. 2, schváleno výborem svazku 27. 10. 2016
- č. 3, schváleno valnou hromadou dne 15. 12. 2016
  
- Valnou hromadou svazku byla schválena pravomoc výboru svazku k provádění změn rozpočtu.
- Změna rozpočtu byla zanesena do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2016 ve schválené výši.

### **Rozpočtový výhled**

- sestavený na r. 2015 - 2018, schválen valnou hromadou dne 16. 12. 2014

### **Schválený rozpočet**

- Rozpočet svazku na r. 2016 byl schválen valnou hromadou dne 17. 12. 2015 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 4.901.000,- Kč.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.

### **Závěrečný účet**

- zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím dálkový přístup v členských obcích od 3. 6. 2016 do 22. 6. 2016, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2015 a schválen valnou hromadou dne 20. 6. 2016 bez výhrad

### **Bankovní výpis**

- Bankovní výpis ČS 1144135339/0800 v č. řadě 6 - 8 včetně účtování za červen - srpen pod č. řadou 60074 - 60109
- Bankovní výpis ČNB 94-11613531/0710 v č. řadě 1 - 8 včetně účtování pod č. řadou 20001-20008
  
- Zůstatky bankovních výpisů ke dni 30. 6. 2016 a 31. 12. 2016 souhlasí na rozvahový účet 231 k danému datu.

### **Faktura**

- došlé faktury uhrazené bankovním výpisem za červen - srpen včetně účtování předpisů pod č. ř. 40016 -40022

### **Evidence majetku**

- Účetním dokladem č. 60066 ze dne 2. 5. 2016 a účetním dokladem č. 60101 ze dne 31. 7. 2016 došlo k zařazení III. etapy skládky do majetku na majetkový účet 021 v hodnotě 11.132.905,40 Kč.

**Hlavní kniha**

- ke dni 31. 12. 2016

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 12. 12. 2016 včetně jmenování IK
- Proškolení IK ze dne 12. 12. 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 30. 1. 2017 bez inventarizačních rozdílů
- inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2016
- inventarizace zahájena 1. 1. 2017 a ukončena 31. 1. 2017

**Kniha došlých faktur**

- za r. 2016 - vedena ručně v knize závazků pod č. řadou 40001 - 40044

**Kniha odeslaných faktur**

- za r. 2016 - vedena ručně v knize pohledávek pod č. řadou 1/2016 - 4/2016

**Pokladní doklad**

- pokladní doklady za červen včetně účtování pod č. řadou 30012 - 30013

**Pokladní kniha (deník)**

- za období 01 - 12/2016 - vedena ručně
- Rozvahový účet 261 vykazoval ke dni 31. 12. 2016 nulový zůstatek - bez rozdílů.

**Příloha rozvahy**

- ke dni 30. 6. 2016 a 31. 12. 2016

**Rozvaha**

- ke dni 30. 6. 2016 - hospodářský výsledek za rok 2015 přeúčtován na účet 432
- ke dni 31. 12. 2016

**Účetní deník**

- účetní deník za červen - srpen 2016

**Účtový rozvrh**

- na rok 2016 předložen

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 8. 2016 a 31. 12. 2016

**Výkaz zisku a ztráty**

- ke dni 30. 6. 2016 a 31. 12. 2016

**Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Studie veřejných prostranství a výroba propagačních materiálů Sdružení obcí mikroregionu Hlínecko" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/16/22299 ze dne 13. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 70% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2016, max. však ve výši 300.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2016, vyúčtováno dne 5. 12. 2016, čerpáno v plné výši.

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- zápis výboru svazku ze dne 25. 5. 2016 a 27. 10. 2016
- zpráva revizní komise č. 1/2016 k 31. 3. 2016 - kontrola pokladní knihy za I. čtvrtletí r. 2016, kontrola členských příspěvků, daňové příznání, vedení účetnictví - bez nedostatků
- zpráva revizní komise č. 2/2016 k 30. 6. 2016 - pokladní kniha za II. čtvrtletí r. 2016, vedení účetnictví - bez nedostatků
- zpráva revizní komise č. 3/2016 k 30. 9. 2016 - pokladní kniha za III. čtvrtletí r. 2016, vedení účetnictví - bez nedostatků
- zpráva revizní komise č. 4/2016 k 31. 12. 2016 - pokladní kniha za IV. čtvrtletí r. 2016 - pokladní kniha za II. čtvrtletí r. 2016, vedení účetnictví - bez nedostatků

### **Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení**

- zápisy a usnesení valné hromady ze dne 17. 12. 2015, 20. 6. 2016 a 15. 12. 2016

### **Účetní závěrka**

- Účetní závěrka za rok 2015 schválena 25. 5. 2016 - Záznam z jednání výboru Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko - protokol o schválení předložen