

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DSO ROT ZA ROK 2014

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2014

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet		Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2014	% plnění k upravenému k rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	0		0	0	0
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1451		1971	1761	89
Třída 3 - Kapitálové příjmy	118		106	106	100
Třída 4 - Přijaté dotace	7592		7252	7252	100
Příjmy celkem	9161		9329	9119	98
Třída 5 - Běžné výdaje	6014		5336	4895	92
Třída 6 - Kapitálové výdaje	30		1287	219	17
Výdaje celkem	6044		6623	5114	77
Saldo: Příjmy - výdaje	3117		2706	4005	
Třída 8 - financování					
Přijaté úvěry a půjčky	0		0	0	
Splátky úvěrů	-3117		-3117	-3117	100
Změna stavu na bank.účtech	0		411	-888	
Fond sociální	0		0	0	
Prostředky minulých let			0	0	
Financování celkem	-3117		-2706	-4005	148
Přebytek (-), ztráta (+)			-	-	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze k závěrečnému účtu (výkaz FIN2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

2) Hospodářská činnost DSO ROT

DSO ROT nevede hospodářskou činnost .

3) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Výkaz rozvaha, výkaz zisků a ztráty a příloha účetní závěrky (vše sestavené k 31.12.2014) jsou přílohou k závěrečnému účtu. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně případného popisu významných vlivů na změny stavů.

4) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace ze státního rozpočtu a fondů EU do rozpočtu DSO ROT za rok 2014 činily celkem 495.369,80 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2014 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, dotace na grantový projekt „Škola hrou v kraji Komenského“ byla postupně poukazována na projektový účet svazku formou zálohových plateb na základě předložených monitorovacích zpráv a k plnému vypořádání s částečnou vratkou zálohy došlo po ukončení projektu k 28.2.2014. Investiční dotace od Pardubického kraje na studii Bike resortu bude dočerpána v roce 2015 – termín čerpání byl stanoven do 30.4.2015.

poskyt.	účel	ÚZ	položka	rozpočet	čerpání	%
Krú Pk	Obnova veř.prostr.	0	4122	150000	150000	100
Krú Pk	Management činnosti a agendy svazku	0	4122	10000	10000	100
Krú Pk	Grantový projekt „Škola hrou v kraji Komenského“-zálohové platby	33030	4122	125369,80	125369,80	100
Krú Pk	Investiční dotace studie Bike resort		4222	200000	181500	91
Krú Kk	Cyklo Glacensis 2014		4122	10000	10000	100
	CELKEM			495369,8	476869,80	96

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Region Orlicko Třebovsko za rok 2014:

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Pardubického kraje, oddělení přezkumu hospodaření. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 4.12.2014 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 30.3.2015 (závěrečné práce, zpracování zpráv).

Závěr zprávy : Byly zjištěny chyby a nedostatky.

Na základě předložených podkladů bylo zjištěno, že nebyla dodržena zákonná lhůta 15 dnů pro zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2014 a závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí za rok 2013 přede dnem jejich projednávání na zasedání příslušného orgánu svazku obcí – valné hromady, a to u některých členských obcí.

Na základě předložených podkladů bylo zjištěno, že u účtu 031 – Pozemky chybí soupis pozemků a jeho kontrola na výpis z katastru nemovitostí ČR.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření svazku za rok 2014 je přílohou k závěrečnému účtu za rok 2014.

V Ústí nad Orlicí, 18.5.2015

Návrh na usnesení:

„Valná hromada DSO ROT **schvaluje** celoroční hospodaření DSO a závěrečný účet DSO za rok 2014 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2014 **s výhradou chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku hospodaření a přijímá tato nápravná opatření:**

- Dobrovolný svazek obcí zpracuje soupis pozemků ve vlastnictví DSO a bude odkontrolován na výpis z katastru nemovitostí ČR tak, aby byla řádně doložena dokladová inventura k účtu 031 – Pozemky.

Termín: do 31.10.2015

- Dobrovolný svazek obcí upozorní všechny členy svazku na zákonnou lhůtu ke zveřejnění návrhu rozpočtu a závěrečného účtu svazku obcí přede dnem jejich projednávání příslušným orgánem svazku.

Dobrovolný svazek obcí uloží manažerovi a účetní svazku vytvořit pro toto předpoklady, a to dát příslušné podklady k dispozici všem členům svazku nejméně 30 dnů před projednáním příslušným orgánem svazku.

Termín: Ode dne přijetí nápravného opatření.

Poučení: Dobrovolný svazek obcí je ve smyslu ustanovení §13 odst. 1 písm.b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem obce.

Doložka o zveřejnění na úřední desce:

Členská obec (město): NĚMČICE

Vyvěšeno na úřední desce: 20.5.2015

Sejmuto: 4.6.2015

Razítko a podpis :

OBEC NĚMČICE

Němčice 107

IČ: 00279277

DIČ: CZ00279277 ①

[Podpis]

Přílohy:

- Zpráva o přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2014
- Sestava FIN 2-12M za období 12/2014
- Rozvaha za období 12/2014
- Příloha k účetní závěrce za období 12/2014
- Výkaz zisku a ztráty 12/2014