

Skupinový vodovod Moravskotřebovska

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2015

(v Kč)

sestavený ke dni 18.05.2016

Údaje o organizaci

identifikační číslo	72053453
název	Skupinový vodovod Moravskotřebovska
ulice, č.p.	nám. T.G.Masaryka 29
obec	Moravská Třebová
PSČ, pošta	571 01

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
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	10 802 000,00	12 844 805,00	12 843 999,40
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery		11 452 825,00	11 452 825,00
Příjmy celkem	10 802 000,00	24 297 630,00	24 296 824,40
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	10 797 000,00	12 843 000,00	12 842 195,20
213 Příjmy z pronájmu majetku	10 797 000,00	12 843 000,00	12 842 195,20
2141 Příjmy z úroků (část)	5 000,00	1 805,00	1 804,20
214 Výnosy z finančního majetku	5 000,00	1 805,00	1 804,20
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	10 802 000,00	12 844 805,00	12 843 999,40
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	10 802 000,00	12 844 805,00	12 843 999,40
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	10 802 000,00	12 844 805,00	12 843 999,40
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí		100 000,00	100 000,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 135 000,00	1 135 000,00
412 Neinvestiční přijaté transf. od rozp.úz.úrovně		1 235 000,00	1 235 000,00
4134 Převody z rozpočtových účtů		5 455 000,00	5 455 000,00
413 Převody z vlastních fondů		5 455 000,00	5 455 000,00
41 Neinvestiční přijaté transfery		6 690 000,00	6 690 000,00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí		442 825,00	442 825,00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů		4 320 000,00	4 320 000,00
422 Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně		4 762 825,00	4 762 825,00
42 Investiční přijaté transfery		4 762 825,00	4 762 825,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)		11 452 825,00	11 452 825,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	10 802 000,00	24 297 630,00	24 296 824,40

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	3 299 500,00	15 107 430,00	12 431 981,77
Kapitálové výdaje	5 002 500,00	6 830 200,00	6 830 173,33
Výdaje celkem	8 302 000,00	21 937 630,00	19 262 155,10
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5021 Ostatní osobní výdaje	173 000,00	275 400,00	275 367,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	173 000,00	275 400,00	275 367,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	173 000,00	275 400,00	275 367,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	400 000,00	163 500,00	163 459,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	8 000,00	12 400,00	12 326,70
513 Nákup materiálu	408 000,00	175 900,00	175 785,70
5141 Úroky vlastní	500 000,00	496 000,00	495 787,72
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	500 000,00	496 000,00	495 787,72
5161 Služby pošt	500,00	6 200,00	6 134,00
5163 Služby peněžních ústavů	10 000,00	8 800,00	8 732,00
5164 Nájemné		1 200,00	1 193,00
5165 Nájemné za půdu		1 700,00	1 693,00
5167 Služby školení a vzdělávání		1 900,00	1 815,00
5168 Služby zpracování dat	2 000,00	5 900,00	5 826,15
5169 Nákup ostatních služeb	370 000,00	363 900,00	363 881,00
516 Nákup služeb	382 500,00	389 600,00	389 274,15
5171 Opravy a udržování	100 000,00	3 011 800,00	3 011 717,50
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	10 000,00	20 301,00	20 300,20
5175 Pohoštění	8 000,00	8 100,00	8 082,50
517 Ostatní nákupy	118 000,00	3 040 201,00	3 040 100,20
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 408 500,00	4 101 701,00	4 100 947,77
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům		5 455 000,00	5 455 000,00
534 Převody vlastním fondům		5 455 000,00	5 455 000,00
5361 Nákup kolků	1 000,00		
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 000 000,00	2 581 000,00	2 580 667,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	1 001 000,00	2 581 000,00	2 580 667,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	1 001 000,00	8 036 000,00	8 035 667,00
5492 Dary obyvatelstvu		20 000,00	20 000,00
549 Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu		20 000,00	20 000,00
54 Neinvestiční transfery obyvatelstvu		20 000,00	20 000,00
5901 Nespecifikované rezervy	717 000,00	2 674 329,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	717 000,00	2 674 329,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	717 000,00	2 674 329,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	3 299 500,00	15 107 430,00	12 431 981,77
6121 Budovy, haly a stavby	4 982 500,00	6 820 200,00	6 820 176,33
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	4 982 500,00	6 820 200,00	6 820 176,33
6130 Pozemky	20 000,00	10 000,00	9 997,00
613 Pozemky	20 000,00	10 000,00	9 997,00
61 Investiční nákupy a související výdaje	5 002 500,00	6 830 200,00	6 830 173,33
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	5 002 500,00	6 830 200,00	6 830 173,33
Výdaje celkem (třída 5+6)	8 302 000,00	21 937 630,00	19 262 155,10
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	2 500 000,00	2 360 000,00	5 034 669,30

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Změna stavu krátkod. prostř. na bank. účtech (+/-)	8115		2 682 185,02-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	2 500 000,00-	2 352 484,28-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		2 500 000,00-	5 034 669,30-

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	1 392 313,42	2 682 185,02	4 074 498,44	2 682 185,02-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 392 313,42	2 682 185,02	4 074 498,44	2 682 185,02-
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
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	246 586 933,72	407 573,50	246 994 507,22
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	802 733,10		802 733,10
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8 630 643,10	30 512,00	8 661 155,10
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	114 931,89	11 997,00	126 928,89
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	445 500,00	6 750 511,43	7 196 011,43
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	75 680 327,89-	4 879 310,20-	80 559 638,09-
Oprávky k samostat. hmot. movitým věcem a souborům hmot. mov. věcí	523 247,00-	22 047,00-	545 294,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	8 630 643,10-	30 512,00-	8 661 155,10-

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		100 000,00	100 000,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 135 000,00	1 135 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů		5 455 000,00	5 455 000,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		442 825,00	442 825,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		4 320 000,00	4 320 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		5 455 000,00	5 455 000,00

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**

Skupinový vodovod Moravská Třebová
se sídlem: nám. T. G. Masaryka č. 29
571 01 Moravská Třebová
IČO: 72053453 -2-

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2015

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2015 12 72053453

Název a sídlo účetní jednotky: Skupinový vodovod Moravskotřebovska

nám. T.G.Masaryka 29

571 01 Moravská Třebová

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		100 000,00	100 000,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 135 000,00	1 135 000,00
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí		442 825,00	442 825,00
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů		4 320 000,00	4 320 000,00
0000		Bez ODP		5 997 825,00	5 997 825,00
2310	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	10 797 000,00	12 843 000,00	12 842 195,20
2310		Pitná voda	10 797 000,00	12 843 000,00	12 842 195,20
6310	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí			
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	5 000,00	1 805,00	1 804,20
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	5 000,00	1 805,00	1 804,20
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů		5 455 000,00	5 455 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		5 455 000,00	5 455 000,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			10 802 000,00	24 297 630,00	24 296 824,40

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2310	5021	Ostatní osobní výdaje	173 000,00	275 400,00	275 367,00
2310	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	400 000,00	163 500,00	163 459,00
2310	5139	Nákup materiálu j.n.	8 000,00	12 400,00	12 326,70
2310	5141	Úroky vlastní			
2310	5161	Poštovní služby	500,00	6 200,00	6 134,00
2310	5163	Služby peněžních ústavů			
2310	5164	Nájemné		1 200,00	1 193,00
2310	5165	Nájemné za půdu		1 700,00	1 693,00
2310	5167	Služby školení a vzdělávání		1 900,00	1 815,00
2310	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	2 000,00	5 900,00	5 826,15
2310	5169	Nákup ostatních služeb	370 000,00	363 900,00	363 881,00
2310	5171	Opravy a udržování	100 000,00	3 011 800,00	3 011 717,50
2310	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	10 000,00	20 301,00	20 300,20
2310	5175	Pohoštění	8 000,00	8 100,00	8 082,50
2310	5361	Nákup kolků	1 000,00		
2310	5492	Dary obyvatelstvu		20 000,00	20 000,00
2310	5901	Nespecifikované rezervy	717 000,00	2 674 329,00	
2310	6121	Budovy, haly a stavby	4 982 500,00	6 820 200,00	6 820 176,33
2310	6130	Pozemky	20 000,00	10 000,00	9 997,00
2310	Pitná voda		6 792 000,00	13 396 830,00	10 721 968,38
6310	5021	Ostatní osobní výdaje			
6310	5141	Úroky vlastní	500 000,00	496 000,00	495 787,72
6310	5163	Služby peněžních ústavů	10 000,00	8 800,00	8 732,00
6310	5171	Opravy a udržování			
6310	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			
6310	6121	Budovy, haly a stavby			
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		510 000,00	504 800,00	504 519,72
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		5 455 000,00	5 455 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			5 455 000,00	5 455 000,00
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 000 000,00	2 581 000,00	2 580 667,00
6399	Ostatní finanční operace		1 000 000,00	2 581 000,00	2 580 667,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			8 302 000,00	21 937 630,00	19 262 155,10

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
Krátkodobé financování z tuzemska				
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			2 682 185,02-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	2 500 000,00-	2 360 000,00-	2 352 484,28-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů(-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8214			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8215			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8217			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené spl.dlouhod. přij.půjč.prostř. (-)	8224			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8225			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8227			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	2 500 000,00-	2 360 000,00-	5 034 669,30-

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010			
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	10 802 000,00	12 844 805,00	12 843 999,40
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030			
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040		11 452 825,00	11 452 825,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	10 802 000,00	24 297 630,00	24 296 824,40
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060		5 455 000,00	5 455 000,00
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062			
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100		100 000,00	100 000,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110		1 135 000,00	1 135 000,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
* 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
* 4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140		5 455 000,00	5 455 000,00
* 4137 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145			
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170		442 825,00	442 825,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180		4 320 000,00	4 320 000,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194			
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	10 802 000,00	18 842 630,00	18 841 824,40
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	3 299 500,00	15 107 430,00	12 431 981,77
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	5 002 500,00	6 830 200,00	6 830 173,33
VÝDAJE CELKEM	4240	8 302 000,00	21 937 630,00	19 262 155,10
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250		5 455 000,00	5 455 000,00
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280			
* 5342 - Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů	4281			
* 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290			
* 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300		5 455 000,00	5 455 000,00

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
* 5347 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305			
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného kraje	4424			
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	8 302 000,00	16 482 630,00	13 807 155,10
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	2 500 000,00	2 360 000,00	5 034 669,30
TRÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	2 500 000,00-	2 360 000,00-	5 034 669,30-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	2 500 000,00-	2 360 000,00-	5 034 669,30-

Poznámka: "" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	1 392 313,42	4 074 498,44	2 682 185,02-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1 392 313,42	4 074 498,44	2 682 185,02-
Termínované vklady dlouhodobé	6040			
Termínované vklady krátkodobé	6050			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090			
v tom položky:				
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na územní jiného okresu	7220			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290			
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	7470			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530			

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak	Název	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b		93

***** tato část výkazu nemá data *****

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním radám a dobrovolným svazkům obcí

Účelový znak	Název	Kód územn. jednotky	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b	c		103

***** tato část výkazu nemá data *****

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3

***** tato část výkazu nemá data *****

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3

***** tato část výkazu nemá data *****

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Skupinový vedoucí Moravské
na sídlení: ul. T.G. Masaryka č. 29
571 01 Moravská Třebová
IČO: 72053453 -1-

Došlo dne:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti:

tel.:





PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 dobrovolného svazku obcí Skupinový vodovod Moravskotřebovska IČ: 72053453

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

25. listopadu 2015 jako dílčí přezkoumání

18. května 2016 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 přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno Krajským úřadem Pardubického kraje oznámením zaslaným doporučeně dne 28.8.2015 a předáním pověření.**

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 25.11.2015.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 18.5.2016**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Yvona Lambertyová

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 1.7.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byly přítomny: Soňa Borovcová - ředitelka DSO

Hana Huzlíková - 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 úkol vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 18.5.2016

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky

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 § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozím roce

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2015

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2015 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 11,01 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 17,64 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 11,37 %

V Moravské Třebové dne 18. května 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Yvona Lambertyová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené 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 Skupinový vodovod Moravskotřebovska o počtu 8 stran byla seznámena a její stejnopis převzala ředitelka svazku Soňa Borovcová

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení jeho zástupce, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnňnou smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: jan.slavik@pardubickykraj.cz

majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o 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, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

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 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 50.000,00 Kč.

Soňa Borovcová

ředitelka dobrovolného svazku obcí



podpis ředitelky svazku dobrovolného
svazku obcí

Hana Huzlíková

účetní DSO



podpis účetní DSO

Soňa Borovcová

ředitelka dobrovolného svazku obcí



podpis ředitelky svazku dobrovolného
svazku obcí

Skupinový vedoucí Městského úřadu
se sídlem: ul. T.G. Masaryka č. 29
571 01 Město Třebová
IČO: 73053453 -2-

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- vyvěšen u všech členských obcí svazku na úřední desce ve dnech 23.11. - 14.12.2014 a to ve výši příjmů 10 085 000,- Kč, výdajů 7 585 000,- Kč, splátky úvěru ve výši 2 500 000,- Kč

Rozpočtová opatření

- RO č. 1 - ve výši 5 390 000,- Kč - členská schůze dne 25.6.2015 včetně přijetí dotací a ve výdajích převode účtů
- RO č. 2 - ve výši 6 102 821,- Kč včetně přijetí dotací a ve výdajích
- RO č.3 - ve výši P/V 2 002 809,- Kč schválila členská schůze dne 26.11.2015
- převody mezi účty - členská schůze schválila dne 6.10.2015
- do výkazu byla rozpočtová opatření zavedena ve schválené výši
- rozpočtová opatření předána jak v návrhu tak i po zavedení do účetního programu
- dle výkazu FIN 2 12M k 31.12.2015 povinně vztah k jinému rozpočtu v příjmech na položkách třídy 4xxx upraven, výdaje upraveny, celkové výdaje po konsolidaci nepřekročeny

Rozpočtový výhled

- na roky 2011 - 2017

Schválený rozpočet

- ze dne 16.12.2014 členskou schůzí svazku a to jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 10 802 000,- Kč , u výdajů včetně splátek úvěru ve výši 2 500 000,- Kč

Závěrečný účet

- zveřejnění v členských obcích svazku na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 4.5. - 20.6.2015, členská schůze schválila dne 25.6.2015

Bankovní výpis

- základní běžný účet dle účetnictví na účtu 231 ve výši 1 591 993,35 Kč k 31.10.2015
- výpis vedený u ČNB č.ú. 94-10710591/0710 ve výši zůstatku 1 162,26 Kč včetně zaúčtování za období 1-10/2015
- výpis vedený u ČS, a.s. č.ú. 2408245369/0800 ve výši zůstatku 1 590 831,09 Kč
- účet dlouhodobé úvěry vedený v účetnictví na účtu 451 ve výši 27 065 868,79 k 31.10.2015
- výpis z úvěrového účtu č.ú. 454175139/0800 vedený u ČS ve výši 27 065 868,79 Kč
- výše všech zůstatků souhlasí na stavy vedené v účetnictví

Faktura

- za období 1-10/2015

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizační zpráva ze dne 27.1. 2016
- Plán inventur ze dne 6.10. 2015
- Presenční listina k proškolení členů inventarizační komise ze dne 16.12. 2015
- Inventarizace proběhla ve dnech ,031.12. 2015 - 25.1. 2016 ke dni 31.12. 2015 bez zjištěných rozdílů

Příloha rozvahy

- k 30.9.2015, k 31.12.2015

Rozvaha

- k 30.9.2015, k 31.12.2015

Účtový rozvrh

- na rok 2015 v účetním programu

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2015, k 31.12.2015
- do výkazu byl rozpočet naveden ve schválené podobě

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2015, k 31.12.2015

Darovací smlouvy

- ze dne 14.7.2015 - na finanční dar ve výši 20 000,- Kč pro organizaci Český svaz ochránců přírody - Záchraná stanice a ekocentrum "Pasíčka", schváleno členskou schůzí svazku dne 25.6.2015

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.12.2014 na práce výkon ředitelky svazku obcí
- ze dne 31.12.2014 na práce výkon předsedy investiční komise včetně výkonu TDI na zakázkách malého rozsahu

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace s Pardubickým krajem ze dne 8.6. 2015 - neinvestiční dotace Výměna vodovodu Kunčina 300.000 Kč, příjmy zaúčtovány na pol. 4122, vyúčtování dotace do 30.11. 2016, celkové náklady 597.780 Kč, faktura č. 1150263 ze dne 10.7. 2015, účetní doklad č. 100123 ze dne 24.7. 2015, výpis z běžného účtu č. 2408245369/0800 ze dne 24.7. 2015, výdaje zaúčtovány na § 2310 s pol. 5171

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- veřejnoprávní smlouva ze dne 20.10.2015 na přijetí dotace ve výši 100 000,- Kč od obce Kunčina na akci "Výměna vodovodu Kunčina", schválila členská schůze dne 25.6.2015, vyúčtování předloženo, celkové náklady ve výši 597 780,- Kč
- veřejnoprávní smlouva ze dne 10.7.2015 o poskytnutí investiční dotace č. OF 0059/15 ve výši 200 000,- Kč na projekt "Výměna a doplnění vodovodu ulice Dukelská a Tovární", vyúčtování dle smlouvy do 31.01.2016

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- kupní smlouva ze dne 1.7.2015 na nákup pozemku par.č. 3515 o výměře 226 m2 v k.ú. Linhartice za kupní cenu 7 910,- Kč , právní účinky vkladu dne 10.7.2015, nákup schválen členskou schůzí svazku dne 11.6.2014, účtováno 031/042 ve výši 9 997,- Kč dokladem 600018 ze dne 4.8.2015

Smlouvy o vkladu majetku

- ze dne 25.6.2015 ve výši 7 236,- Kč, 8 349,- Kč , 12 454,- Kč, 1 996 994,- Kč - vklad majetku a jejich výše byla projednána členskou schůzí svazku dne 25.6.2015
- ze dne 14.9.2015 ve výši 211 428,- Kč - projednání členskou schůzí svazku dne 8.9.2015
- ze dne 6.10.2015 ve výši 145 604,- Kč - projednání členskou schůzí svazku dne 6.10.2015
- kontrola účtování o vloženém majetku - bez nedostatků, účtováno - drobný majetek na 028/088, ostatní 021/401

Dokumentace k veřejným zakázkám

- - veřejná zakázka na akci Výměna vodovodu Rudná - komise pro otevírání obálek, zápis hodnotící komise pro výběr dodavatele, ustanovení hodnotící komise, prohlášení o nepodjatosti členů hodnotící komise, SOD ze dne 27.7. 2015, cena uvedená v nabídce je shodná s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo, faktury č. 15600 ze dne 8.10. 2015, účtováno na pol. 6121, vedeno na účtu 042, fa č. 15665 ze dne 10.11. 2015, stanovená cena nebyla překročena
- - veřejná zakázka na akci Výměna vodovodu Staré Město - ustanovení hodnotící komise, prohlášení o nepodjatosti členů hodnotící komise, zápis hodnotící komise, smlouva o dílo ze dne 14.7. 2015, kontrola faktur a dodržení stanovené ceny nemohla být provedena z důvodu ukončení akce do 30.5. 2016, cena uvedená v nabídce je shodná s cenou uvedenou v SOD

Vnitřní předpis a směrnice

- směrnice č.1 upravující oběh účetních dokladů
- směrnice č. 2 o evidenci a účtování zásob
- směrnice č.3 o účtování drobného dlouhodobého majetku
- směrnice č.4 o finanční kontrole včetně podpisových vzorů
- směrnice č. 5 o pokladní službě
- směrnice č. 6 o evidenci a účtování dlouhodobého majetku
- směrnice č. 7 o inventarizaci majetku
- směrnice č. 8 pro účtování na účtech podrozvahy
- směrnice č. 9 pro časové rozlišování
- směrnice č. 10 pro postup tvorby pohledávek a tvorby opravných položek
- směrnice č. 11 o odepisování majetku
- směrnice č. 12 o cestovních náhradách
- směrnice č. 13 pro schvalování účetní závěrky a závěrečného účtu
- směrnice č. 14 o způsobu zadávání veřejných zakázek a závěrečného účtu
- směrnice č. 15 o reálné hodnotě
- směrnice č.16 o věcných břemenech

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- kontrolní komise ze dne 27.2.2015 - kontrola náležitosti účetních dokladů, provedení inventarizace, finanční výkazy, vedení účetnictví
- ze dne 30.6.2015 , vedení účetnictví, přezkoumání hospodaření, zveřejňování dokumentů
- ze dne 2.10.2015 - kontrola náležitostí účetních dokladů, kontrola plnění rozpočtových příjmů a výdajů, kontrola dodržování směrnic svazku , schvalování smluvních vztahů

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 16.12.2014, 25.6.2015, 8.9.2015, 6.10.2015,

Účetní závěrka

- za rok 2014 schválilo účetní závěrku svazku dne 21.5.2015, viz protokol o schválení
- dne 16.12.2014 schválila členská schůze svazku tříčlenný orgán pro schvalování účetní závěrky