

N Á V R H

ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU DSO SEVER ZNOJEMSKA

ZA ROK 2013

(dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů)

Dobrovolný svazek obcí Sever Znojemska vznikl v roce 2000 jako všestranný.

Členské obce svazku

Svazek má 11 členských obcí: Běhařovice, Horní Kounice, Křepice, Medlice, Mikulovice, Němčičky, Přeskače, Rudlice, Slatinu, Tavíkovice a Újezd.

P Ř Í J M Y - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a	250000.00	0.00	0.00	250000.00	100.00	0.00
2141 Příjmy z úroků (část)	9.43	100.00	9.43	100.00	9.43	-90.57
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky	0.36	0.00	0.00	100.00	0.36	-99.64
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	250009.79	100.00	250009.79	250200.00	99.92	-190.21

Komentář k nedaňovým příjmům:

Svazek obdržel 250 tis. Kč za reklamu a propagaci skupiny ČEZ. Úroky na běžném účtu u Komerční banky byly 9,43 Kč, peněžní plnění nahrazující úrok na běžném účtu u České národní banky byly 0,36 Kč.

Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE

Položka	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4121 Neinvestiční přijaté transfery	182386.00	68000.00	268.21	183400.00	99.45	-1014.00
4221 Investiční přijaté transfery o	39325.00	0.00	0.00	40100.00	98.07	-775.00
4222 Investiční přijaté transfery o	40000.00	0.00	0.00	40000.00	100.00	0.00
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE	261711.00	68000.00	384.87	263500.00	99.32	-1789.00

Komentář k přijatým dotacím:

Svazek obdržel od členských obcí neinvestiční příspěvky na provoz svazku ve výši 67 530 Kč (položka 4121). V roce 2013 se do každé členské obce svazku pořídil slunečník. Od členských obcí, které si přibýdly slunečníky navíc, svazek získal neinvestiční příspěvky ve výši 64 856 Kč (položka 4121). Obec Tavíkovice uhradila první splátku finančního podílu při vstoupení do svazku ve výši 50 000 Kč (položka 4121). Z rozpočtu Jihomoravského kraje obdržel svazek investiční dotaci na realizaci akce „Strategie rozvoje svazku obcí Sever Znojemska“ ve výši 40 tis. Kč (položka 4222). Investiční příspěvky členských obcí na dofinancování této akce tvořily 39 325 Kč (položka 4221).

C E L K E M	P Ř Í J M Y	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
		511720.79	68100.00	751.43	513700.00	99.61	-1979.21

VÝDAJE - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5021 Ostatní osobní výdaje	31910.00	28400.00	112.36	42600.00	74.91	-10690.00
5038 Povinné pojistné na úrazové po	300.00	300.00	100.00	300.00	100.00	0.00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majet	145926.00	0.00	0.00	146000.00	99.95	-74.00
5139 Nákup materiálu jinde nezafaze	0.00	2000.00	0.00	34000.00	0.00	-34000.00
5163 Služby peněžních ústavů	2532.60	3300.00	76.75	3500.00	72.36	-967.40
5164 Nájemné	2500.00	3000.00	83.33	3000.00	83.33	-500.00
5169 Nákup ostatních služeb	41894.49	12000.00	349.12	41900.00	99.99	-5.51
5171 Opravy a udržování	0.00	1000.00	0.00	1000.00	0.00	-1000.00
5175 Pohoštění	5250.00	5800.00	90.52	5800.00	90.52	-550.00
5229 Ost.neinvestiční transfery nez	22313.00	6800.00	328.13	22400.00	99.61	-87.00
5321 Neinvestiční transfery obcím	228000.00	0.00	0.00	228100.00	99.96	-100.00
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	4968.00	1300.00	382.15	5000.00	99.36	-32.00
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	485594.09	63900.00	759.93	533600.00	91.00	-48005.91

Komentář:

Svazek uhradil členský příspěvek Místní akční skupině Živé pomezí ve výši 8 813 Kč (položka 5229). Dále poskytl finanční příspěvek na projekt Po stopách prapředků ve výši 13 500 Kč (položka 5229). Svazek poskytl členským obcím na každou JSDH příspěvek ve výši 2 000 Kč, celkem tedy 24 000 Kč (položka 5321). Dále každá členská obec obdržela příspěvek 19,4 tis. Kč na výdaje dle vlastního výběru, celkem tedy 194 tis. Kč (položka 5321). Městys Běhařovice obdržel příspěvek 10 tis. Kč na oslavu 120 let SDH Běhařovice (položka 5321). Svazek v rámci propagace Skupiny ČEZ podpořil oslavu 130 let SDH v Mikulovicích částkou 10 tis. Kč a stejnou částkou podpořil také 40 let od založení fotbalu v Horních Kounicích (položka 5169). V roce 2013 byly pořízeny slunečníky, které byly koncem roku předány do jednotlivých obcí (položka 5137).

Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

Položka	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6119 Ostatní nákup dlouhodobého neh	78650.00	0.00	0.00	82300.00	95.57	-3650.00
Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	78650.00	0.00	0.00	82300.00	95.57	-3650.00

Komentář:

Svazek nechal zpracovat Strategii rozvoje svazku obcí Sever Znojemska v ceně 78 650 Kč.

CELKEM VÝDAJE	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
	564244.09	63900.00	883.01	615900.00	91.61	-51655.91

Financování

Název položky text	Položka	Výsledek od začátku roku	Schválený rozpočet	%	Upravený rozpočet	%
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-197101.18	0.00	0.00	-187600.00	105.06
F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)	8000	-197101.18	0.00	0.00	-187600.00	105.06

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Rozpočet Účelový znak	Rozpočet	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
UZ 000 0 00363 - Strategie DSO							
		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4222 Investiční přijaté transfery o		40000.00	0.00	0.00	40000.00	100.00	0.00
Příjmy:		40000.00	0.00	0.00	40000.00	100.00	0.00
6119 Ostatní nákup dlouhodobého neh		39325.00	0.00	0.00	40000.00	98.31	-675.00
Výdaje:		39325.00	0.00	0.00	40000.00	98.31	-675.00

Komentář:

V roce 2013 svazek obdržel z rozpočtu Jihomoravského kraje investiční dotaci ve výši 40 000 Kč na zpracování strategie rozvoje svazku. Dotace nebyla využita v plné výši, vratka dotace ve výši 675 Kč byla vrácena na účet kraje dne 20. 1. 2014. Celkové náklady na akci byly 78 650 Kč. Rozdíl mezi dotací a náklady hradily členské obce svazku.

Celkové PŘÍJMY dle paragrafů

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	261711.00	68000.00	384.87	263500.00	99.32	-1789.00
2141 Vnitřní obchod	250000.00	0.00	0.00	250000.00	100.00	0.00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finan	9.79	100.00	9.79	200.00	4.90	-190.21

Komentář:

V členění dle paragrafů jsou příjmy uvedené výše rozděleny dle jiného členění. Veškeré příspěvky od členských obcí a dotace jsou zde bez paragrafu (par. 0000). Příspěvek od ČEZ 250 tis. Kč je uveden pod paragrafem 2141. Úroky na běžném účtu mají paragraf 6310.

Celkové VÝDAJE dle paragrafů

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2212 Silnice	16668.00	0.00	0.00	16700.00	99.81	-32.00
3319 Ostatní záležitosti kultury	13500.00	0.00	0.00	13500.00	100.00	0.00
3392 Zájmová činnost v kultuře	10400.00	0.00	0.00	10400.00	100.00	0.00
3399 Ostatní záležitost kultury, cí	28400.00	0.00	0.00	28400.00	100.00	0.00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekr	2732.00	0.00	0.00	2800.00	97.57	-68.00
3639 Komunální služby a územní rozv	97000.00	0.00	0.00	97000.00	100.00	0.00
3699 Ostatní záležitosti bydlení, k	325243.49	59300.00	548.47	375800.00	86.55	-50556.51
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou	38800.00	0.00	0.00	38800.00	100.00	0.00
5512 Požární ochrana - dobrovolná č	24000.00	0.00	0.00	24000.00	100.00	0.00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finan	2532.60	3300.00	76.75	3500.00	72.36	-967.40
6409 Ostatní činnosti jinde nezařaz	4968.00	1300.00	382.15	5000.00	99.36	-32.00

Komentář:

Příspěvky členským obcím na výdaje 19,4 tis. Kč dle vlastního výběru jsou přiřazeny k paragrafům podle výdajů, na které obce příspěvek použily (2212, 3392, 3399, 3429, 3639, 3745). Běžná činnost svazku (provozní náklady - odměny, služby, materiál...) je na paragrafu 3699. Příspěvky pro jednotlivé JSDH členských obcí jsou na paragrafu 5512. Na paragrafu 6310 jsou poplatky z běžného účtu. Příspěvek na projekt Po stopách prapředků je na paragrafu 3319.

Inventarizace

Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31. 12. 2013. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Stav běžných účtů k 31. 12. 2013:

- vedeného u Komerční banky: 296 112,68 Kč
- vedeného u České národní banky: 888,76 Kč

Majetek

V roce 2013 byla do majetku svazku zařazena Strategie rozvoje svazku obcí Sever Znojemska 78 650 Kč.

Přezkum hospodaření

Přezkum hospodaření svazku za rok 2013 byl proveden kontrolorem Jihomoravského kraje. Při přezkumu nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Fondy

Svazek nezřídil žádné účelové fondy.

Vedení účetnictví

Obec účtovala v roce 2013 v plném rozsahu účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění.

Přílohy závěrečného účtu

- *zpráva o přezkoumání hospodaření svazku za rok 2013*
- *výkaz Fin 2 – 12 M o plnění rozpočtu územních samosprávných celků*



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 34644/2013 OKP
Č. j.: JMK 34644/2013

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
SWAZEK OBCÍ SEVER ZNOJEMSKA, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 16. prosince 2013 a na základě výsledku **konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 20. února 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazku obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Medlice
Medlice 58, 671 40 Tavíkovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslava Kubešová**

Kontrolor:

Ing. Hana Vaňurová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Karel Kříž - předseda
Petra Veselá - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Rozpočtová opatření č. 7 až 9, Evidence rozpočtových opatření
- Bankovní výpis č. 47 ze dne 13. 12. 2013 a č. 52 ze dne 31. 12. 2013 z KB
- Plán inventur na rok 2013 ze dne 26. 10. 2013, Inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 19. 1. 2014, Inventurní soupisy majetku, dokladová inventarizace majetku, pohledávek a závazků sestavené ke dni 31. 12. 2013
- Rozvaha sestavená k 31. 12. 2013
- Účetní doklady č. 1042 až č. 1052 za období prosinec 2013 - banka, účetní doklady č. 7 až 12 - vnitřní doklady
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu dobrovolného svazku obcí sestaveného k 31. 12. 2013
- Finanční vyúčtování dotace přijaté od KrÚ JMK ze dne 17. 1. 2014, Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace ze dne 17. 1. 2014, Protokol o předání a převzetí díla ze dne 10. 12. 2013, účetní doklady č. 1027 - příjem dotace, č. 1030 - čerpání dotace
- Protokol o splnění reklamy a propagace Skupiny ČEZ dle obj. č. 4100734427 jako partnera akcí Svazku obcí Sever Znojemska ze dne 11. 10. 2013
- Zápis o průběhu XXXVII. zasedání výboru svazku obcí konaného dne 3. 10. 2013, Zápis o průběhu XXXVIII. zasedání výboru svazku obcí konaného dne 4. 12. 2013

- Zázpis z jednání dozorců rady svazku obcí konaného dne 6. 11. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Svazek obcí Sever Znojemska za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. 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 za rok 2013 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 8,34 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,40 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- *Kontrolní skupina upozorňuje na nutnost provádět aktualizace vnitřních směrnic v návaznosti na předpisy vyšší právní síly, např. Směrnice o evidenci majetku ze dne 6. 10. 2011 neodpovídá platným právním předpisům.*

Medlice, dne 20. února 2014

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Jaroslava Kubešová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

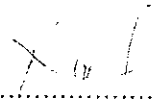
.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Předseda svazku obcí Svazek obcí Sever Znojemska pan Karel Kříž a účetní svazku obcí paní Petra Veselá prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Karel Kříž

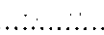
.....
předseda svazku obcí

**SVAZEK OBCÍ SEVER
ZNOJEMSKA
671 39 BĚHAŘOVICE 43
IČO: 708 94 957**


.....
podpis předsedy svazku obcí

Petra Veselá

.....
účetní


.....
podpis účetní

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

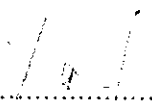
Já, níže podepsaný předseda svazku obcí Svazek obcí Sever Znojemska prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Svazek obcí Sever Znojemska dne 20. února 2014.

Karel Kříž

.....
předseda svazku obcí

**SVAZEK OBCÍ SEVER
ZNOJEMSKA
671 39 BĚHAŘOVICE 43
IČO: 708 94 957**


.....
podpis předsedy svazku obcí

.....

Karel Kříž
předseda svazku obcí Sever Znojemska

vyvěšeno:

sňato:

Přílohy v nezkrácené podobě jsou k nahlédnutí na úřadech členských obcí nebo ke stažení na jejich webových stránkách.

Návrh závěrečného účtu bude schválen výborem svazku obcí.

Schválením návrhu závěrečného účtu výborem svazku obcí se stává tento návrh závěrečným účtem za rok 2013.

Na elektronické úřední desce zveřejněno od do