



## Závěrečný účet za rok 2013

## Přehled příjmů a výdajů

údaje v Kč

§	Pol.	Org	Uz	PŘÍJMY	Schválený rozp.	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012
	4121			NI přijaté transfery od obcí	90 930,00	90 930,00	90 930,00
3639	2133			Příjmy z pronájmu movitých věcí	30 000,00	72 000,00	69 400,00
6310	2141			Příjmy z úroků	1 000,00	1 000,00	391,49
				<b>Tř.8</b>			
8115				Změna stavu prostř.na běžném účtu	0,00	0,00	0,00
				<b>Celkem</b>	<b>121 930,00</b>	<b>163 930,00</b>	<b>160 721,49</b>

§	Pol.	Org	Uz	VÝDAJE	Schválený rozp.	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012
3639	5021			Ostatní osobní výdaje	20 000,00	20 000,00	13 600,00
3639	5137			Drobný hmotný dl.majetek	0,00	17 000,00	16 456,00
3639	5139			Nákup materiálu	18 000,00	13 000,00	4 200,00
3639	5161			Služby pošt	1 000,00	1 000,00	178,00
3639	5162			Služby telekomunikací	1 000,00	1 000,00	1 000,00
3639	5167			Školení, vzdělávání	3 000,00	3 000,00	0,00
3639	5168			Služby zpracování dat	4 000,00	4 000,00	0,00
3639	5169			Nákup ostatních služeb	30 000,00	72 000,00	45 877,00
3639	5171			Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	3 600,00
3639	5173			Cestovné	10 000,00	10 000,00	1 037,00
3639	5175			Pohoštění	1 000,00	1 000,00	162,00
3639	5909			Ostatní neinvestiční výdaje	12 430,00	430,00	0,00
6310	5163			Služby peněžních ústavů	1 500,00	1 500,00	1 332,50
				<b>Celkem</b>	<b>121 930,00</b>	<b>163 930,00</b>	<b>87 442,50</b>

## Přehled majetku, pohledávek a závazků

údaje v Kč

Název	Počáteční stav	Konečný stav k	Změna stavu
	1.1.2013	31.12.2013	v r. 2013
Dlouhodobý nehmotný majetek	151 720,00	144 820,00	-6 900,00
Stavby (stožár na rozvodí, hřiště Partutovice) /021	690 464,50	60 881,50	-629 583,00
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí /022	1 941 900,20	1 834 643,20	-107 257,00
Drobný dlouhodobý majetek /028	0,00	0,00	0,00
Základní běžný účet /231	267 205,12	340 484,11	73 278,99
Pohledávky celkem	0,00	0,00	0,00
Závazky celkem	38 746,00	33 983,00	-4 763,00

**Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu  
a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

Svazek obcí neposkytl v r. 2013 žádné dotace a nevykázal jiné finanční vztahy ke státnímu rozpočtu nebo jiným veřejným rozpočtům..

**Vyúčtování přijatých dotací a příspěvků**

	Pol.	Org	Uz	poskytovatel	rozpočet Kč	čerpáno Kč	plnění %
	4121	5085		Neinv.transfer od Obce Střítež n. L.	13 300,00	13 300,00	100,00%
	4121	5006		Neinv.transfer od Obce Bělolítn	23 160,00	23 160,00	100,00%
	4121	5061		Neinv.transfer od Obce Partutovice	9 980,00	9 980,00	100,00%
	4121	5055		Neinv.transfer od Obce Olšovec	9 870,00	9 870,00	100,00%
	4121	5035		Neinv.transfer od Obce Jindřichov	9 770,00	9 770,00	100,00%
	4121	5066		Neinv.transfer od Obce Potštát	16 910,00	16 910,00	100,00%
	4121	5065		Neinv.transfer od Obce Polom	7 940,00	7 940,00	100,00%

***Komentář:***

Svazek obcí mikroregionu Rozvodí hospodařil v r.2013 v souladu se schváleným rozpočtem a následně čtyřmi rozpočtovými opatřeními.

Svazek obcí mikroregionu Rozvodí nevykazuje žádnou hospodářskou činnost.

***Stav účelových fondů***

Svazek obcí mikroregionu Rozvodí nevytváří žádné účelové fondy.

***Hospodaření zřízených příspěvkových organizace***

Svazek obcí mikroregionu Rozvodí není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace.

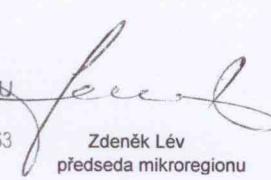
***Návrh na usnesení:***

Valná hromada Svazku obcí mikroregionu Rozvodí schvaluje hospodaření a závěrečný účet mikroregionu za rok 2013 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí mikroregionu Rozvodí za rok 2013 bez výhrad.

Ve Stříteži nad Ludinou 28.4.2014

Projednáno a schváleno valnou hromadou Mikroregionu Rozvodí dne

SVAZEK OBCÍ MIKROREGIONU  
ROZVODÍ  
sídl: Střítež nad Ludinou, č.p. 122, 753 63  
IČO: 70952205

  
Zdeněk Lév  
předseda mikroregionu

Zveřejněno vyvěšením na úřední desce obecního úřadu členských obcí a současně elektronicky, způsobem umožňujícím dálkový přístup k informacím:

Vyvěšeno:

Sejmuto:

# Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/49565/2013/KŘ-K/7220  
Č.j.: KUOK 38527/2014

Počet stejnopisů: 2  
Počet stran: 6  
Přílohy: 0

## Zpráva

### **o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí za rok 2013, IČ 70952205**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** provedeného dne 6. 9. 2013 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření uskutečněného** dne 25. 4. 2014.

Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon).

**Místo provedení přezkoumání:** Obecní úřad Střítež nad Ludinou

**Přezkoumané období:** 1. 1. 2013 - 31. 12. 2013

#### **Přezkoumání hospodaření vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Kamila Kubičková
- kontrolor: Ing. Lenka Majerová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje Bc. Ing. Libor Kolář.

**Zástupci svazku obcí:** Zdeněk Lév - předseda  
Romana Třetinová - účetní

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.**

#### **ZÁVĚR**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí za rok 2013

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona).**

### **Předmět přezkoumání hospodaření:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona 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.

### **Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:**

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

### **Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:**

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

### **A. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí za rok 2013 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Analytická: rozvaha sestavená za prosinec 2013
- Bankovní výpis: České spořitelny, a.s. za období 1/2013 - 7/2013 včetně účetních dokladů
- Bankovní výpis: České spořitelny č. 008 - č. 012 za období 8/2013 - 12/2013 včetně účetních dokladů
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva ze dne 2. 1. 2013 - Svazek obcí mikroregionu Rozvodí jako dárce "Víceúčelového zařízení pro sportovní aktivity dětí a mládeže"; darovací smlouva byla schválena Valnou hromadou Svazku obcí Mikroregion Rozvodí

- dne 9. 11. 2012; Vyřazovací protokol ze dne 31. 1. 2013; vnitřní účetní doklad číslo 92001 ze dne 2. 1. 2013 – vyřazení z evidence majetku
- Faktura: přijatá číslo 20130001 - 20130003, evidovaná v knize došlých faktur za období leden - červen 2013 včetně účetních dokladů
  - Faktura: vydaná číslo 20130016 - 20130023 za období 5/2013 - 11/2013 včetně účetních dokladů
  - Faktura: vydaná číslo 20130001 - číslo 20130015 za období leden - červen 2013 včetně účetních dokladů
  - Hlavní kniha: sestavená za období 8/2013
  - Inventurní soupis majetku a závazků: k 31. 12. 2013; Plán inventur na rok 2013 včetně jmenování inventarizační komise ze dne 29. 11. 2013; Pokyny pro provádění inventarizace majetku v roce 2013 ze dne 29. 11. 2013; Inventarizační zpráva včetně seznamu inventurních soupisů ze dne 31. 1. 2014
  - Kniha odeslaných faktur: kniha vydaných faktur za období 5/2013 - 11/2013
  - Návrh rozpočtu: na rok 2013 byl zveřejněn v elektronické podobě umožňující dálkový přístup a na úředních deskách členských obcí nejméně 15 dnů před jeho projednáním Valnou hromadou Mikroregionu Rozvodí
  - Pokladní doklad: číslo P13000062 - V13000103 za období 8/2013 - 12/2013 včetně účetních dokladů
  - Pokladní doklad: za období 1/2013 - 7/2013 č. P00000001-P00000002 a V00000001-V00000012 včetně účetních dokladů
  - Pokladní kniha (deník): za období 1/2013 - 7/2013
  - Pokladní kniha (deník): za období 8/2013 - 12/2013
  - Pravidla rozpočtového provizoria: Dle § 13 zákona č. 250/2000 Sb. se řídí hospodaření svazku obcí do doby schválení rozpočtu pravidly rozpočtového provizoria. Rozpočtové provizorium na rok 2014 bylo schváleno na jednání Valné hromady svazku obcí Mikroregionu Rozvodí dne 12. 12. 2013
  - Pravidla rozpočtového provizoria: Dle § 13 zákona č. 250/2000 Sb. se řídí hospodaření svazku obcí do doby schválení rozpočtu pravidly rozpočtového provizoria. Rozpočtové provizorium na rok 2013 bylo schváleno na jednání Valné hromady Mikroregionu Rozvodí dne 9. 11. 2012
  - Příloha: účetní závěrky sestavená k 30. 6. 2013
  - Příloha: účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2013
  - Rozpočtová opatření: č. 3/2013 schválená předsedou mikroregionu dne 15. 10. 2013 a č. 4/2013 schválená Valnou hromadou svazku obcí Mikroregionu Rozvodí dne 12. 12. 2013
  - Rozpočtová opatření: č. 1/2013 schválená předsedou mikroregionu dne 20. 3. 2013 a č. 2/2013 schválená předsedou mikroregionu dne 28. 8. 2013
  - Rozpočtový výhled: Rozpočtový výhled na roky 2014 - 2016 zpracovaný dne 10. 12. 2012 a schválený na zasedání Valné hromady Mikroregionu Rozvodí konaného dne 15. 3. 2013
  - Rozvaha: sestavená k 31. 8. 2013
  - Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2013
  - Schválený rozpočet: na rok 2013 byl schválen Valnou hromadou Svazku obcí mikroregionu Rozvodí dne 15. 3. 2013

- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Stanovy dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí ze dne 18. 3. 2010
- Účetní závěrka Svazku obcí mikroregionu Rozvodí za rok 2012 byla schválena valnou hromadou dne 15. 3. 2013
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 8. 2013
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2013
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 8. 2013
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2013
- Zápis: č. 1/2013 z kontroly provedené na základě "Stanov dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí"
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis Valné hromady Mikroregionu Rozvodí konané dne 15. 3. 2013
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis Valné hromady Mikroregionu Rozvodí konané dne 12. 12. 2013
- Závěrečný účet: za rok 2012 včetně celoročního hospodaření byl schválen na zasedání Valného shromáždění Mikroregionu Rozvodí konaného dne 15. 3. 2013; v elektronické podobě umožňující dálkový přístup a na úředních deskách členských obcí byl zveřejněn nejméně 15 dnů před jeho projednáním valným shromážděním

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí, Svazek obcí mikroregionu Rozvodí:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neobchodoval s cennými papíry, obligacemi, neuskutečnil majetkové vklady,
- neuskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.),
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku.

## **B. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí za rok 2013

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků**

#### **a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

#### **b) při dílčím přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona):**

Na případná rizika neupozorňujeme.

### **E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2013 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	21,14 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Střítež nad Ludinou, 25. 4. 2014

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Mgr. Kamila Kubíčková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Lenka Majerová

.....  
kontrolor

KRAJSKÝ ÚŘAD  
OLOMOUCKÉHO KRAJE

*Kubíčková*  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

*Majerová*  
.....  
podpis kontrolora

## Poučení

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, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

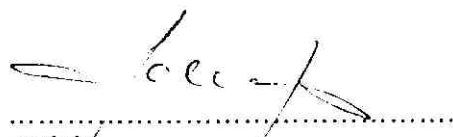
Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona.

Stanovisko zašle dobrovolný svazek obcí na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, oddělení kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

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

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného Svazku obcí mikroregionu Rozvodí obdržel a s jeho obsahem byl seznámen předseda svazku obcí dne 25. 4. 2014

Zdeněk Lév



.....  
podpis

SVAZEK OBČÍ MIKROREGIONU  
ROZVODÍ  
sídl: Svítež nad Ludinou č.p. 122, 753 63  
IČO: 70952205

### Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro dobrovolný Svazek obcí mikroregionu Rozvodí
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly