

Návrh závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí ČOV Drásov – Malhostovice za rok 2014

Závěrečný účet dobrovolného svazku obcí ČOV Drásov – Malhostovice (dále jen svazek) se zpracovává na základě § 17 zákona č.250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Jsou zde obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích.

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zveřejňuje svazek návrh závěrečného účtu za rok 2014.

Závěrečný účet za rok 2014

dne: 20.5.2015

strana: 1 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**P Ř Í J M Y**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4 643 722,00	4 000 000,00	116,09	4 216 700,00	110,13	-427 022,00
2119	Příjmy z vlastní činnosti jinde nespecifikov	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
2141	Příjmy z úroků (část)	362,17	2 000,00	18,11	2 000,00	18,11	1 637,83
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100,00	0,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	41 981,68	50 000,00	83,96	50 000,00	83,96	8 018,32
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4 786 065,85	4 054 000,00	118,06	4 370 700,00	109,50	-415 365,85
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 394 000,00	2 394 000,00	100,00	2 394 000,00	100,00	0,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 394 000,00	3 194 000,00	74,95	3 194 000,00	74,95	800 000,00
	PŘÍJMY CELKEM	7 180 065,85	7 248 000,00	99,06	7 564 700,00	94,92	384 634,15

Závěrečný účet za rok 2014

dne: 20.5.2015

strana: 2 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

VÝDAJE

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5021 Ostatní osobní výdaje	51 696,00	50 000,00	103,39	52 000,00	99,42	304,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	16 335,00	40 000,00	40,84	40 000,00	40,84	23 665,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	215 700,72	190 000,00	113,53	290 000,00	74,38	74 299,28
5141 Úroky vlastní	487 700,16	550 000,00	88,67	550 000,00	88,67	62 299,84
5151 Studená voda	13 956,00	4 500,00	310,13	19 500,00	71,57	5 544,00
5154 Elektrická energie	533 019,00	500 000,00	106,60	550 000,00	96,91	16 981,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	200,00	0,00	0,00	500,00	40,00	300,00
5161 Poštovní služby	25 593,00	6 000,00	426,55	30 000,00	85,31	4 407,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	2 900,00	0,00	0,00	2 900,00	100,00	0,00
5163 Služby peněžních ústavů	96 551,50	100 000,00	96,55	100 000,00	96,55	3 448,50
5164 Nájemné	249 838,00	250 000,00	99,94	250 000,00	99,94	162,00
5167 Služby školení a vzdělávání	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5169 Nákup ostatních služeb	1 976 254,22	2 000 000,00	98,81	2 200 000,00	89,83	223 745,78
5171 Opravy a udržování	212 491,32	200 000,00	106,25	212 500,00	100,00	8,68
5172 Programové vybavení	22 022,00	0,00	0,00	22 100,00	99,65	78,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5 880,00	19 200,00	30,52	19 200,00	30,52	13 340,00
5175 Pohoštění	512,00	1 000,00	51,20	1 000,00	51,20	488,00
5191 Zaplacené sankce	16,64	0,00	0,00	100,00	16,64	83,36
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	272 210,81	200 000,00	136,11	350 000,00	77,77	77 789,19
5364 Vratky veř.rozp.ústř.úr.transferů posk.v ml	92 193,76	92 300,00	99,88	92 300,00	99,88	106,24
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 275 050,13	4 208 000,00	101,59	4 782 100,00	89,40	507 049,87
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121 Budovy, haly a stavby	662 352,00	800 000,00	82,79	662 600,00	99,96	248,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	662 352,00	920 000,00	71,99	662 600,00	99,96	248,00
VÝDAJE CELKEM	4 937 402,13	5 128 000,00	96,28	5 444 700,00	90,68	507 297,87

Závěrečný účet za rok 2014

dne: 20.5.2015

strana: 3 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-125 003,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých přj.půjč.prostředků (-)	8124	-2 117 659,76	-2 120 000,00	99,89	-2 120 000,00	99,89
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-2 242 663,72	-2 120 000,00	105,79	-2 120 000,00	105,79

1) Rozpočet svazku na rok 2014 byl schválen valnou hromadou svazku dne 19.05.2014 jako přebytkový:

PŘÍJMY = VÝDAJE + (-) FINANCOVÁNÍ

Na straně příjmů: 7,248.000,- Kč

Na straně výdajů: 5,128.000,- Kč

Financování: 2,120.000,- Kč

Do doby schváleného rozpočtu hospodařil svazek dle rozpočtového provizoria schváleného valnou hromadou dne 19.12.2014.

Během roku byly schváleny 2 rozpočtová opatření.

Stav peněžních prostředků na bankovních účtech:

účet		Počáteční stav k 1.1.2014 v Kč	Konečný stav k 31.12.2014 v Kč
Základní běžný účet ČS a.s.	231 10	433.674,20	333.234,48
Podúčet ZBÚ ČS a.s.	231 11	438.511,79	664.070,79
ČNB	231 12	57.856,87	57.741,55

Svazek skončil své rozpočtové hospodaření za rok 2014 ziskem ve výši 2.242.663,72 Kč.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích, v plném členění podle rozpočtové skladby, jsou obsaženy v příloze č. 1 - Finanční výkaz FIN 2-12M sestavený k 31.12.2014.

2) Úvěry a návratné finanční výpomoci

Poskytnutý úvěr ve výši 18,300.000,- Kč od České spořitelny a.s. je řádně splácen v měsíčních intervalech.

Předpokládaná poslední splátka úvěru je plánována k 31.08.2030.

Svazek obdržel v roce 2012 úročenou půjčku ze Státního fondu životního prostředí ČR, v rámci Operačního programu Životní prostředí, s dofinancováním v roce 2013.

Celková výše půjčky ze SFŽP ČR činila: 10.812.002,47 Kč.

Svazek se zavázal splácet půjčené finanční prostředky poskytnuté ze SFŽP ČR ve čtvrtletních splátkách po 270.309,- Kč, přičemž první splátka byla splatná k 31.3.2013 a poslední splátka je plánovaná v roce 2023.

Cizí zdroje k 31.12.2014 v podobě úvěrů a NFV činily 24.715.896,63 Kč

V tom:

A. Dlouhodobý úvěr v nesplacené výši 16.076.609,92 Kč.

B. Přijatá návratná finanční výpomoc (půjčka ze Státního fondu životního prostředí ČR) k 31.12.2014 v nesplacené výši 8.639.286,71 Kč.

3) Hospodářská činnost svazku

Hospodářská činnost svazku byla k 31.12.2012 zrušena (zasedání představenstva a Valné hromady „ČOV Drásov - Malhostovice“ ze dne 13.12.2012) a finanční prostředky byly převedeny na běžný účet ČS a.s.

Stav ke konci vykazovaného období (k 31.12.2014): 0,00 Kč

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

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu let 2012 až 2014 je zpracován v níže uvedené tabulce.

Všechny dotace přijaté svazkem v roce 2012 a 2013 podléhají finančnímu vypořádání.

Svazek použil všechny dotace v souladu s dotačními tituly.

Dotace JMK¹ byla řádně vyúčtována již v roce 2013.

** Krajská dotace na posílení vlastních zdrojů ve výši 7.160.000,00 Kč byla přijata již v roce 2011, ale čerpání pod příslušným účelovým znakem bylo zohledněno ve výdajích roku 2012. Tato dotace není k datu sestavení závěrečného účtu za rok 2014 vyúčtována z důvodu návaznosti na vyúčtování dotace z EU, která též není vyúčtována.

*** Vratku stanovil SFŽP dopisem ze dne 17.1.2014 pod č.j. SFŽP 006335/2014 z důvodu plánovaného odstranění části technologie - Parshalův žlab.

4a) Investiční dotace za roky 2012-2013

poskyt.	účel	ÚZ	položka	Poskytnuto k 31.12.2012	Poskytnuto k 31.12.2013	Poskytnuto celkem	Čerpáno v roce	Vráceno ve finančním vypořádání	Pozn.
MŽP ČR	Podpora zlepš. VH infr.	15825	4216	91.853.607,17	48.413,35	91.902.020,52	*2012	87.071,88***	Fin. vypořádání – T: 30.04.2014
SFŽP	OP ŽP	90877	4213	5.403.153,34	2.847,84	5.406.001,18	*2012	5.121,88***	Fin. vypořádání – T: 30.04.2014
JMK ¹ – posk. v r. 2012	Protipovodňová opatření	374	4222	160.000,00	-	160.000,00	2013	39.370,00	Fin. vypořádání ze dne : 27.3.2013
JMK – posk. v r. 2011		232	4222	-	-	7.160.000,00	**2012	■	Fin. vypořádání - T:30.06. 2015
	CELKEM				51.261,19				

V roce 2014 ČOV Drásov-Malhostovice neobdržela žádný z dotačních titulů.

4b) Přijaté transfery od členských obcí za rok 2014

Neinvestiční dotace

poskyt.	účel	položka	Poskytnuto k 31.12.	Pozn.
městys Drásov	provoz	4121	1.200.000,00	
obec Malhostovice	provoz	4121	1.194.000,00	
	CELKEM		2.394.000,00	

Investiční dotace

poskyt.	účel	položka	Poskytnuto k 31.12.	Pozn.
Městys Drásov		4221	-	
Obec Malhostovice		4221	-	
	CELKEM		0,00	

5) Nakládání s majetkem svazku v roce 2013

Investiční akce „ČOV Drásov-Malhostovice“ byla dokončena a zkolaudována v roce 2012. Na tuto akci bude navazovat další výstavba dodatečných kanalizačních stok a jiných investičních akcí, které jsou vedeny na účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek v celkové částce 740.465,58 Kč:

- „Na Díle“;
- „Nad Koupalištěm“;
- „Stoková síť - Nuzířov“;
- „Pod Mlýnem“ - k.ú.Drásov;
- „Za Humny“;

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku

Konečné přezkoumání hospodaření svazku proběhlo dne 20.05.2015, na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, s výsledkem přezkoumání:

„Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.“

Přezkoumání vykonala: Bc. Marta Fuchsová a Jana Urbánková

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí ČOV Drásov - Malhostovice za rok 2014 je k nahlédnutí u předsedy svazku a je součástí závěrečného účtu.

V Drásově 21.05.2015

Přílohy závěrečného účtu:

Příloha č.1 - Finanční výkaz „FIN 2-12M“ - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

Příloha č.2 - Zpráva o výsledku přezkoumání za rok 2014 dobrovolného svazku ČOV Drásov-Malhostovice

Schváleno VH dne:

Vyvěšeno:

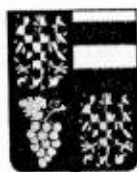
obec Malhostovice:

městys Drásov:

Sňato:

obec Malhostovice:

městys Drásov:



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

SpZn.: S - JMK 79905/2014 OKP
Č. j.: JMK/2015

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014 dobrovolného svazku obcí DSO ČOV DRÁSOV- MALHOSTOVICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 9. října 2014 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 20. května 2015. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Úřad městyse Drásov
Drásov 61, 664 24 Drásov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Marta Fuchsová**

Kontrolor:

Eva Sedláčková
Jana Urbánková

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:

Petr Grünwald - předseda
Bc. Eva Malášková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 19. srpna 2014, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů předem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

- I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.**
- II. Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.**

Přehled zjištěných chyb a nedostatků v členění dle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření:

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

- Svazek uzavřel dne 7. 7. 2014 smlouvu o dílo na realizaci stavby "Obec Malhostovice - splašková kanalizace, dodatečná stoka Za humny". Výběr dodavatel se uskutečnil prostřednictvím veřejné zakázky malého rozsahu. Postup při realizaci zakázek malého rozsahu má svazek stanoven vnitřní směrnicí č. 1/2013 ze dne 1. 7. 2013, kde je v bodu č. 2 mj. stanoveno, že smlouvy o dílo mohou být uzavřeny po předchozím projednání smlouvy o dílo v příslušném orgánu svazku. Smlouva o dílo uzavřená 7. 7. 2014 byla v orgánu svazku (Valné hromadě) projednána až následovně dne 20. 8. 2014. Při uzavření smlouvy **nebylo postupováno v souladu s vnitřní směrnicí č. 1/2013 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a nebylo tak postupováno v souladu s § 6 zákona č. 137/2006 o veřejných zakázkách**, kde je zadavateli veřejné zakázky stanovena povinnost dodržovat zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace.

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 hospodaření byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

- Svazek uzavřel dne 7. 7. 2014 smlouvu o dílo na realizaci stavby "Obec Malhostovice - splašková kanalizace, dodatečná stoka Za humny". Výběr dodavatel se uskutečnil prostřednictvím veřejné zakázky malého rozsahu. Postup při realizaci zakázek malého rozsahu má svazek stanoven vnitřní směrnicí č. 1/2013 ze dne 1. 7. 2013, kde je v bodu č. 2 mj. stanoveno, že smlouvy o dílo mohou být uzavřeny po předchozím projednání smlouvy o dílo v příslušném orgánu svazku. Smlouva o dílo uzavřená 7. 7. 2014 byla v orgánu svazku (Valné hromadě) projednána až následovně dne 20. 8. 2014. Při uzavření smlouvy nebylo postupováno v souladu s vnitřní směrnicí č. 1/2013 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a nebylo tak postupováno v souladu s § 6 zákona č. 137/2006 o veřejných zakázkách, kde je zadavateli veřejné zakázky stanovena povinnost dodržovat zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace. Obec přijala systémové nápravné opatření zajišťující, aby v budoucím období bylo při zadávání veřejných zakázek postupováno v souladu s platnými předpisy.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO ČOV Drásov-Malhostovice za rok 2014

byly zjištěny chyby a nedostatky,
které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c)
zákona o přezkoumávání hospodaření, a to:

- Zadavatel nedodržel při veřejné zakázce malého rozsahu postup stanovený vnitřní směrnicí a došlo tak porušení zásady transparentnosti.

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 za rok 2014 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 3,85 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 33,87 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %


Podíl závazků na rozpočtu svazku ve výši 33,87 % je ovlivněn především splátkami úvěru a návratné finanční výpomoci, které byly svazku poskytnuty na vybudování kanalizace a ČOV. Splátky jsou financovány příspěvky členských obcí svazku.

Drásov, dne 20. května 2015

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


Bc. Marta Fuchsová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jana Urbánková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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 návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci krajskému úřadu, 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 o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá krajskému úřadu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě krajskému úřadu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 uvedeného zákona pokuta do výše 50.000 Kč.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda dobrovolného svazku obcí DSO ČOV Drásov-Malhostovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 20. května 2015. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Petr Grünwald

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Bc. Eva Malášková

.....
účetní

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu ČOV Drásov - Malhostovice na rok 2014
- Rozpočtové opatření č. 1 za rok 2014
- Rozpočtové opatření č. 2/2014
- Rozpočtový výhled ČOV Drásov - Malhostovice na rok 2014 - 2016
- Schválený rozpočet ČOV Drásov - Malhostovice na rok 2014
- Závěrečný účet ČOV Drásov - Malhostovice za rok 2013
- Bankovní výpis ze dne 11. 11. 2014 (ČS, a. s.)
- Bankovní výpis ze dne 16. 4. 2014 (ČS)
- Plán inventur na rok 2014
- Inventurní soupisy sestavené ke dni 31. 12. 2014
- Inventarizační zpráva za rok 2014
- Pokladní doklady za období 08/2014
- Pokladní doklady za období 11/2014
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem (konečné přezkoumání)
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Cestovní příkaz ze dne 10. 2. 2014
- Dodatek č. 2 ze dne 2. 4. 2014 ke smlouvě č. 08017681 o poskytnutí podpory ze SFŽP ČR.
- Smlouva o dílo č. 26/06/2014 ze dne 7. 7. 2014 (splašková kanalizace - Za humny)
- Dokumentace k veřejné zakázce - "Obec Malhostovice - splašková kanalizace, Dodatečná stoka Za humny"
- Směrnice č. 1/2013 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 1. 7. 2013
- Zápis a usnesení ze zasedání Předsednictva a Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 1. 12. 2014
- Zápis a usnesení ze zasedání Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 19. 12. 2014
- Zápis a usnesení ze zasedání Předsednictva a Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 16. 12. 2013
- Zápis a usnesení ze zasedání Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 12. 2. 2014
- Zápis a usnesení ze zasedání Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 12. 3. 2014
- Zápis a usnesení ze zasedání Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 23. 4. 2014
- Zápis a usnesení ze zasedání Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 19. 5. 2014
- Zápis a usnesení ze zasedání Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 25. 6. 2014
- Zápis a usnesení ze zasedání Valné hromady svazku ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 20. 8. 2014
- Zápis Dozorčí rady ČOV Drásov - Malhostovice za rok 2013 ze dne 30. 1. 2014
- Zápis Dozorčí rady ČOV Drásov - Malhostovice za rok 2013 ze dne 27. 8. 2014

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

sestavený k 31.12.2014 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO
2014	12	70965528

Název a sídlo účetní jednotky : ČOV Drásov-Malhostovice Drásov 61, 664 24 Drásov

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	2 394 000,00	100,00	2 394 000,00	100,00	2 394 000,00
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
0000	*		3 194 000,00	159,49	3 194 000,00	159,49	5 094 000,00
000	**		3 194 000,00	159,49	3 194 000,00	159,49	5 094 000,00
2321	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4 000 000,00	116,09	4 216 700,00	110,13	4 643 722,00
2321	2119	Příjmy z vlastní činnosti jinde nespecifikované(dále j.n.)	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
2321	2141	Příjmy z úroků (část)	2 000,00	18,11	2 000,00	18,11	362,17
2321	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0,00	0,00	100 000,00	100,00	100 000,00
2321	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	50 000,00	83,96	50 000,00	83,96	41 981,68
2321	*	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	4 054 000,00	118,06	4 370 700,00	109,50	4 786 065,85
232	**	Odvádění a čištění odpadních vod	4 054 000,00	118,06	4 370 700,00	109,50	4 786 065,85
PŘÍJMY celkem: *****			7 248 000,00	136,31	7 564 700,00	130,61	9 880 065,85

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
2321	5021	Ostatní osobní výdaje	50 000,00	103,39	52 000,00	99,42	51 696,00
2321	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	40 000,00	40,84	40 000,00	40,84	16 335,00
2321	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	190 000,00	113,53	290 000,00	74,38	215 700,72
2321	5141	Úroky vlastní	550 000,00	88,67	550 000,00	88,67	487 700,16
2321	5151	Studená voda	4 500,00	310,13	19 500,00	71,57	13 956,00
2321	5154	Elektrická energie	500 000,00	106,60	550 000,00	96,91	533 019,00
2321	5156	Pohonné hmoty a maziva	0,00	0,00	500,00	40,00	200,00
2321	5161	Poštovní služby	6 000,00	426,55	30 000,00	85,31	25 593,00
2321	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	0,00	0,00	2 900,00	100,00	2 900,00
2321	5163	Služby peněžních ústavů	100 000,00	96,55	100 000,00	96,55	96 551,50
2321	5164	Nájemné	250 000,00	99,94	250 000,00	99,94	249 838,00
2321	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2321	5169	Nákup ostatních služeb	2 000 000,00	98,81	2 200 000,00	89,83	1 976 254,22
2321	5171	Opravy a udržování	200 000,00	106,25	212 500,00	100,00	212 491,32
2321	5172	Programové vybavení	0,00	0,00	22 100,00	99,65	22 022,00
2321	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	19 200,00	30,52	19 200,00	30,52	5 860,00
2321	5175	Pohoštění	1 000,00	51,20	1 000,00	51,20	512,00
2321	5191	Zaplacené sankce	0,00	0,00	100,00	16,64	16,64
2321	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	200 000,00	136,11	350 000,00	77,77	272 210,81
2321	5364	Vratky veř.rozp.ústř.úř.transf.úř.posk.v min.rozp.období	92 300,00	99,88	92 300,00	99,88	92 193,76
2321	6121	Budovy, haly a stavby	800 000,00	82,79	662 600,00	99,96	662 352,00
2321	6122	Stroje, přístroje a zařízení	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2321	*	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	5 128 000,00	96,28	5 444 700,00	90,68	4 937 402,13
232	**	Odvádění a čištění odpadních vod	5 128 000,00	96,28	5 444 700,00	90,68	4 937 402,13
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
6330	*	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
633	**	Převody vlastním fondům v rozp.územní úrovně	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
VÝDAJE celkem:			5 128 000,00	148,94	5 444 700,00	140,27	7 637 402,13

III. FINANCOVÁNÍ - TŘÍDA 8

Název text	Číslo položky (řádku)	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
	r	1		2		3
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodob. příj.půjč.prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	0,00	0,00	0,00	0,00	-125 003,96
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-2 120 000,00	99,89	-2 120 000,00	99,89	-2 117 659,76
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půjč.prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurz.rozdíly pohybů na dev.účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	-2 120 000,00	105,79	-2 120 000,00	105,79	-2 242 663,72