

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET

## MIKROREGIONU PODCHLUMÍ

### ZA ROK 2014

#### **1. Úvod**

V r. 2014 měl dobrovolný svazek obcí Mikroregion Podchlumí 26 členských obcí (Bašnice, Bílsko u Hořic, Boháňka, Bříšťany, Butoves, Dobrá Voda u Hořic, Holovousy, Chomutice, Jeřice, Konecchlumí, Kovač, Lískovice, Milovice u Hořic, Nevratice, Ostroměř, Petrovičky, Podhorní Újezd a Vojice, Rašín, Sobčice, Sukorady, Třebnouševs, Třtěnice, Volanice, Vrbice, Vysoké Veselí a Žeretice). Předsedkyní MP byla do 27.11.2014 Mgr. Martina Berdychová, od 27.11.2014 je předsedou pan Zdeněk Rajm. Během roku proběhla tři zasedání Shromáždění starostů Mikroregionu Podchlumí (v Konecchlumí dne 12.3.2014, v Bílsku 27.5.2014 a v Holovousích dne 27.11.2014), na kterých se starostové obcí domlouvali o činnosti svazku obcí. Během roku byly realizovány projekty:

- „**Profesionalizace Mikroregionu Podchlumí**“ (45.000,- Kč)
- „**Škola obnovy venkova**“ (59.500,- Kč)
- „**Za památkami v regionu Podchlumí**“ (97.923,- Kč)

#### **Pohyby majetku**

021 – STAVBY v celkové hodnotě 392.401,75 Kč převedeno do majetku obcím

028 – DROBNÝ DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK v celkové hodnotě 256.945,20 Kč převedeno do majetku obcím, a pořízeno v hodnotě 194.587,- Kč

902 – JINÝ DROBNÝ DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK v celkové hodnotě 16.996,- Kč převedeno do majetku obcím

Podrobný přehled pohybů majetku je součástí závěrečného účtu a je k nahlédnutí na Obecním úřadě v Holovousích.

## 2. Hospodaření

### Rozvaha k 31. 12. 2014

	Stav k 1. 1. 2014	Stav k 31. 12. 2014
<b><u>AKTIVA</u></b>	<b><u>2.184,265,04</u></b>	<b><u>3.494.023,80</u></b>
<b>STÁLÁ AKTIVA</b>	<b>1.569.059,70</b>	<b>2.595.497,23</b>
Z toho		
Nehmotný majetek	764.902,95	1.074.371,95
Hmotný majetek	804.156,75	1.521.125,28
Finanční majetek		
<b>OBĚŽNÁ AKTIVA</b>	<b>615.205,34</b>	<b>898.526,57</b>
Z toho		
Materiál a zboží na skladě	113.020,00	107.820,00
Běžný účet	457.185,34	577.115,07
<b><u>PASIVA</u></b>	<b><u>2.184.265,04</u></b>	<b><u>2.184.265,04</u></b>
<b>ZDROJE KRYTÍ</b>	<b>1.757.701,58</b>	<b>1.372.281,83</b>
<b>CIZÍ ZDROJE</b>	<b>45.000,00</b>	<b>208.793,00</b>
Z toho		
Dlouhodobé úvěry		
Výnosy příštích období		
<b>VÝSLEDEK HOSP. - ZISK</b>	<b>98.561,01</b>	<b>1.572,23</b>

Za rok 2014 byla provedena inventarizace majetku, závazků a pohledávek, při které nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi skutečností a účetnictvím.

### **3. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2014**

<b>Rozpočtové položky</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Rozpočtové změny</b>	<b>Skutečnost k 31. 12. 2014</b>
Třída 1 - Daňové příjmy			
Třída 2 - Nedaňové příjmy		5.349,93	5.349,93
Třída 3 - Kapitálové příjmy			
Třída 4 - Přijaté dotace	226.775,00	541.311,00	541.311,00
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>226.775,00</b>	<b>546.660,93</b>	<b>546.660,93</b>
Třída 5 - Běžné výdaje	226.775,00	426.731,20	426.731,20
Třída 6 - Kapitálové výdaje			
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>226.775,00</b>	<b>426.731,20</b>	<b>426.731,20</b>
SALDO: Příjmy – výdaje		119.929,73	119.929,73

### **4. Vyúčtování dotací za rok 2014:**

<b>Položka , UZ, ...</b>	<b>Popis</b>	<b>Výše dotace (v Kč)</b>	<b>Vyčerpáno z dotace</b>	<b>Vratka</b>
4116	Škola obnovy venkova – MMR	59.500,00	59.500,00	0,00
4121	Příspěvky od obcí	332.318,00	332.318,00	0,00
4122	Za památkami v regionu Podchlumí	97.923,00	97.923,00	0,00
4122	Profesionalizace – KHK	45.000,00	45.000,00	0,00
Cekem		541.111,00	541.111,00	0,00

## **5. Audit z Krajského úřadu**

Hospodaření obce za rok 2014 bylo přezkoumáno pracovníky Krajského úřadu dne 11. 11. 2014 a 5. 3. 2015

**Závěr:**

### **I. Při přezkoumání hospodaření – DSO Mikroregion Podchlumí – za rok 2014**

**byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):**

**Předmět:** Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

- ❖ **Právní předpis:** Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
- § 30 odst. 1 a 4 - Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.
  - Skutečný stav účtu 082 - oprávký k ODHM vykazovaný v Rozvaze sestavené k 31.12.2014 nebyl ověřen se skutečným stavem v evidenci majetku DSO.

**byly zjištěny závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 sb.):**

**c2**

- nesprávné
  - Územní celek nedodržel stanovené postupy při vedení účetnictví.

### **II. Při přezkoumání hospodaření – DSO Mikroregion Podchlumí – za rok 2014**

**se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona 420/2004 Sb.**

### **III. Při přezkoumání hospodaření – DSO Mikroregion Podchlumí – za rok 2014**

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,88 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

### **Přílohy závěrečného účtu:**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregionu Podchlumí, inventarizace majetku, plnění rozpočtu za období 12/2014, rozvaha k 31. 12. 2014, výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2014, příloha k 31. 12. 2014 jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Holovousích: pondělí 8:00 – 12:00 hod. nebo po telefonické domluvě č.: +420 724 164 673

V ..... dne 17. dubna 2015

Razítko a podpis

X^ç z^}[ Á|^d[] æ^ Á áÁFÈã à) æá[ ÁI Èç ç æÁFÍ È