

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGION STŘEDNÍ POLABÍ k 31.12.2015

Rozpočet Mikroregionu Střední Polabí na rok 2015 byl schválen zástupci obcí na shromáždění dne 11.12.2014 jako rozpočet schodkový v paragrafovém a druhovém členění. Schodek byl kryt finančními prostředky na účtu.

Dne 26.5.2015 shromáždění zástupců obcí schválilo prodloužení projektu meziobecní spolupráce.

V návaznosti byl během roku 2015 rozpočet upravován.

V roce 2015 byl mezi Mikroregionem Střední Polabí a Svazem měst a obcí ČR podepsán dodatek č. 1 ke Smlouvě o vzájemné spolupráci s účinností od 1.7.2015 do 31.10.2015.

V roce 2014 byla mezi Mikroregionem Střední Polabí a Svazem měst a obcí ČR podepsána Smlouva o vzájemné spolupráci s účinností od 1.2.2014 do 30.6.2015. Vznikl právní vztah při realizaci projektu „Systémová podpora rozvoje meziobecní spolupráce v ČR v rámci území správních obvodů obcí s rozšířenou působností“, na nějž Svaz obdržel finanční podporu z Evropského sociálního fondu v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Cílem projektu je posílení meziobecní spolupráce v rámci ORP (v ORP Poděbrady se týká 35 obcí), zpracování analýz vybraných oblastí (školství, odpadového hospodářství, sociální oblasti, dopravní obslužnosti) a ukázka toho, že vzájemná spolupráce obcí může přinést zkvalitnění veřejné správy, zkvalitnění poskytovaných služeb, možnost finančních úspor, které by směřovaly na další rozvoj obcí. Na základě smlouvy byl sestaven realizační tým.

Rozbor příjmů a výdajů Mikroregionu Střední Polabí k 31.12.2015 v Kč

Název	Rozpočet	Skutečnost
Příjmy		
Příspěvky členských obcí	54 000,00	54 000,00
Přijaté příspěvky od SMO	961 200,00	961 116,40
Příjmy z úroků	1 000,00	223,50
Příjmy celkem	1 016 200,00	1 015 339,90
Výdaje		
Zpracování dat a služby souvis.	10 000,00	8 798,15
Nákup služeb	31 700,00	6 403,00
Platy zaměstnanců (projekt)	776 000,00	775 502,00
Ostatní osobní výdaje	25 000,00	0,00
Povinné SP poj. zaměstnavatele	194 600,00	193 876,00
Povinné ZP poj. zaměstnavatele	70 000,00	69 790,00
Povinné poj. úrazové	4 300,00	4 173,00
Pohoštění	13 000,00	9 506,00
Služby peněžních ústavů	1 000,00	262,00
Výdaje celkem	1 125 600,00	1 068 310,15
Saldo příjmů a výdajů	-109 400,00	-52 970,25
Financování	109 400,00	52 970,25

Komentář

Členský příspěvek byl zaplacen ve výši 54 000,- obcemi: Činěves, Dobšice, Dymokury, Choťánky, Kouty, Křečkov, Městec Králové, Opočnice, Pátek, Poděbrady, Sány, Senice, Sokoleč, Záhornice, Vlkov pod Oškobrhem, Kněžice, Libice nad Cidlinou, Odřepsy.

Přijaté příspěvky od SMO dle smlouvy o meziobecní spolupráci na superhrubé mzdy realizačního týmu.

Náklady na mzdy realizačního týmu dle smlouvy se SMO.

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_055816/2015/KUSK
Čj.: 003733/2016/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO MIKROREGION STŘEDNÍ POLABÍ IČ: 71460926 za rok 2015

Přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Střední Polabí za rok 2015 bylo zahájeno dne 31. 7. 2015 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 5. 11. 2015
- 30. 5. 2016

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období 1. 1. 2015⁶ - 31. 12. 2015.

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Náměstí Republiky 1
289 03 Městec Králové

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Dana Matějková
Bc. Simona Marková

Zástupce DSO:

Milan Pavlík - předseda DSO

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly dne 17.8.2015 na základě pověření ředitele Krajského úřadu Středočeského kraje ze dne 2.4.2015.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- 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 vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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.

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 úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
30. 5. 2016.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2014 - 2017 projednán shromážděním Dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Střední Polabí" dne 11.9.2012, včetně úpravy rozpočtového výhledu ze dne 24.11.2014

Návrh rozpočtu

- zveřejněn v členských obcích svazku ve dnech od 24.11.2014 do 12.12.2014

Schválený rozpočet

- roku 2015 shromážděním Dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Střední Polabí" dne 11.12.2014 jako schodkový, schodek rozpočtu je kryt z finančních přebytků z let minulých, závazné ukazatele druhového a odvětvového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy a položky)

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno shromážděním svazku dne 26.5.2015
- č. 2 schváleno shromážděním svazku dne 7.10.2015

Závěrečný účet

- roku 2014 schválen shromážděním Dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Střední Polabí" dne 26.5.2015 s vyjádřením "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 13.4.2015 do 4.5.2015.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2015 ze dne 12.10.2015, k 31.12.2015 ze dne 19.1.2016

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2015 ze dne 12.10.2015, k 31.12.2015 ze dne 2.2.2016

Rozvaha

- k 30.9.2015 ze dne 12.10.2015, k 31.12.2015 ze dne 2.2.2016

Příloha rozvahy

- k 30.9.2015 ze dne 14.10.2015, k 31.12.2015 ze dne 2.2.2016

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2015

Hlavní kniha

- k 30.9.2015 ze dne 20.10.2015, k 31.12.2015 ze dne 2.2.2016

Bankovní výpis

- k účtu č. 205472087/0600 vedenému u GE Money Bank, a.s., od výpisu č. 2015/5 ze dne 29.5.2015 do výpisu č. 2015/12 ze dne 31.12.2015

Účetní doklad

- k účtu č. 205472087/0600 vedenému u GE Money Bank, a.s., od č. 1/5/2015 ze dne 6.5.2015 do č. 5/12/2015 ze dne 31.12.2015

Inventurní soupis majetku a závazků

- Spis inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2015 - příkaz k provedení inventarizace za rok 2015, prezenční listina ze dne 23.12.2015, podpisové vzory, plán inventur ze dne 22.12.2015, inventurní soupisy ke dni 31.12.2015, Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2016

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 26.5.2015 (projednání a schválení účetní závěrky), 7.10.2015, 15.12.2015

V kontrolovaném období DSO Mikroregion Střední Polabí, dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Střední Polabí:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Střední Polabí za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

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

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Mikroregion Střední Polabí 30. 5. 2016

Podpisy kontrolorů:

Bc. Dana Matějková

Bc. Simona Marková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Simona Marková
.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se na zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Střední Polabí o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Milan Pavlík, předseda DSO.

Milan Pavlík
předseda DSO

MIKROREGION STŘEDNÍ POLABÍ

nám. Republiky 1, 289 03 Městec Králové

IČ: 71460926 DIČ: CZ71460926

dne 30. 5. 2016

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 Kč 50.000,00.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Dana Matějková
2	1 x	Mikroregion Střední Polabí	Milan Pavlík