

Návrh
Závěrečný účet SORKH za rok 2015
IČO: 692 91 471, tel.: 725 102 958
se sídlem Ukrajinská 379, 436 01 Litvínov

Svazek obcí v regionu Krušných hor vznikl 1. června 2001 v souladu s ustanovením § 49 odst. 2 písm. b) zákona č. 128/2000Sb., o obcích (obecní zřízení) na základě Smlouvy o vytvoření dobrovolného svazku obcí.

Svazek obcí /mikroregionul tvoří obce a města:

1. *Brandov*
2. *Český Jiřetín*
3. *Horní Jiřetín*
4. *Hora Svaté Kateřiny*
5. *Klíný*
6. *Litvínov*
7. *Louka u Litvínova*
8. *Lom*
9. *Mariánské Radčice*
10. *Meziboří*
11. *Nová Ves v Horách*

Předmět činnosti Svazku obcí:

- *je vzájemně koordinovaný postup při zajišťování společných zájmů obcí ve všech oblastech samostatné působnosti obcí, a to i s ohledem na dotační politiku státu a Evropské unie, zejména v oblastech zaměstnanosti, vzdělanosti, ochrany životního prostředí, sociální péče, zdravotnictví, kultury, sportu, dopravní obslužnosti, atd.*

Cílem činnosti Svazku obcí:

- *je nalezení společných zájmů k postupnému řešení záležitostí v širších souvislostech a v návaznosti, podpora konkrétní realizace projektů. Tato iniciativa a cíle jsou založeny na dobrovolnosti a neomezují žádným způsobem vlastní aktivity zúčastněných, směřující mimo oblast Svazku obcí.*

Rozpočet SORKH pro rok 2015 byl schválen dle zákona o obcích č. 128/2000 Sb., a § 4 zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů členskou schůzí dne 28. listopadu 2014 usnesením č. 22/2014.

Rozpočet byl schválen jako schodkový, upravený rozpočtovými opatřeními**Příjmy: 1 606 078,00 Kč**

4122	neinvestiční transfer od krajů	200 000,00 Kč
§ 6310 2141	úroky	5 000,00 Kč
4121	členské příspěvky obcí	120 000,00 Kč
§ 6171 2111	příjmy z poskytování služeb	25 000,00 Kč
§ 6171 2321	přijaté neinvestiční dary	200 000,00 Kč
§ 3900 2324	přijaté nekapitálové příspěvky	1 031 078,00 Kč
§6402 2229	ost. přijaté vratky transferů	25 000,00 Kč
CELKEM		1 606 078,00 Kč

Výdaje: 2 216 078,00 Kč

§ 6171	činnost svazku	744 000,00 Kč
§ 6310	služby peněž. ústavů	3 000,00 Kč
§ 3900	ost. činnosti souvisejícími se službami pro obyvatele	1 157 078,00 Kč
§ 6402	finanční vypořádání minulých let	312 000,00 Kč
CELKEM		2 216 078,00 Kč

Financování: 610 000,00 Kč

položka 8115	krytí schodkového rozpočtu	610 000,00 Kč
CELKEM		610 000,00 Kč

Za rok 2015 byla schválena rozpočtová opatření č. 1/2015, 2/2015, dne 27. 4. 2015
č. 3/2015, 4/2015, 5/2015 dne 10. 9. 2015 a č. 6/2015, 7/2015, dne 6. 11. 2015.

Skutečnost hospodaření Svazku obcí za rok 2015:

položka	UZ	text	částka
4122		neinvestiční transfer od krajů	200 000,00 Kč
4121		neinvestiční transfer od obcí	113 475,00 Kč
2321		přijaté neinvestiční dary	200 000,00 Kč
2111		příjmy z poskytovaných služeb	25 000,00 Kč
2141		úroky z účtů	285,11 Kč
2229		ostatní přijaté vratky transferů	24 352,00 Kč
2324		přijaté nekapitálové příspěvky	931 092,00 Kč
CELKEM			1 494 204,11 Kč

§	UZ	text	částka
3900		ost. činnost souvis. se službami pro obyv.	1 148 448,00 Kč
6402		finanční vypořádání minulých let	310 753,29 Kč
6171		činnost Svazku	571 584,52 Kč
6310		obecné výdaje	1 341,60 Kč
6409		ostatní činnost j.n.	5 587,00 Kč
CELKEM			2 037 714,41 Kč

Rozdíl		-543 510,30 Kč
---------------	--	-----------------------

Vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtu krajů a obcí:

V roce 2015 byl uzavřen Dodatek č. 1 ke smlouvě O vzájemné spolupráci při realizaci projektu „Systémová podpora rozvoje meziobecní spolupráce v ČR v rámci území správních obvodů obcí s rozšířenou působností CZ.1.04/4.1.00/B8.00001 ze dne 6.12.2013. Doba spolupráce červen – listopad 2015. V roce 2015 čerpáno 1 148 448, 00 Kč.

Závěr: Svazek obcí vracel nevyčerpané prostředky určené k realizaci projektu CZ.1.04/3.3.05/96.00276 v rámci OP LZZ v celkové výši 283 115,29 Kč.

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2015 v Kč:

Zůstatkový stav k 31.12.2015 na bankovní účtu 2658616329 u České spořitelny:
522 401,88 Kč

Pokladna: 0,00 Kč

Účet

018	20 515,50 Kč drobný dlouhodobý nehmotný majetek
019	690 784,88 Kč nehmotný majetek
028	155 318,40 Kč drobný dlouhodobý hmotný majetek
901,902	79 061,49 Kč evidence majetku na podrozvahových účtech

Svazek obcí neručí za závazky fyzických a právnických osob, nemá žádný zastavený majetek, k majetku DSO nejsou zřízena žádná věcná břemena, nehospodaří s majetkem státu, nesdružuje finanční prostředky.

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo provedeno dne 2.9.2015 a 26.5.2016 na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání vykonali Ing. Magdalena Chottová a Ing. Gabriela Šilínková – kontrolorky pověřeny řízením přezkoumání Krajským úřadem Ústeckého kraje, odborem kontroly, č. j. 368/KON/2011, č. evidenční 41958/2012/KUUK s tímto výsledkem:

I. Zástupce Svazku obcí v regionu Krušných hor prohlašuje, že:

- svazek obcí nemá zastavený majetek,
- svazek obcí nemá zřízena věcná břemena,
- svazek obcí neuskutečnil žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách,
- svazek obcí neprovozuje hospodářskou činnost,
- svazek obcí není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- svazek obcí není zřizovatelem organizační složky,
- svazek obcí nehospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí v regionu Krušných hor nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) zjištěných v minulých letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky,

b) zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2015

nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

§ 39 odst. 1 - **Svazek obcí nehospořil podle svého rozpočtu (napraveno).** Nevyčerpané prostředky k realizaci projektu "Komplexní program integrace sociálně vyloučených skupin obyvatelstva v regionu obcí Krušných hor" ve výši 283 115,29 byly vráceny na základě Výzvy ze dne 18.3.2015 bez předchozího schválení rozpočtového výdaje (par. 6402, pol. 5364). Realizované výdaje na projekt "Podpora meziobecní spolupráce" přesahovaly schválený rozpočet o částku 245 623 Kč (par. 3900).

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí v regionu Krušných hor za rok 2015

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu této zprávy v části C písm. b), odstraněných v průběhu přezkoumání.

II. Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí v regionu Krušných hor za rok 2015

nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí v regionu Krušných hor za rok 2015

byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,44 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,63 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Návrh na usnesení:

Členská schůze SORKH schvaluje závěrečný účet Svazku obcí v regionu Krušných hor za rok 2015 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí za rok 2015 bez výhrad.

Návrh na usnesení:

Členská schůze SORKH schvaluje účetní závěrku za rok 2015 dle zákona 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění s výsledkem hospodaření běžného účetního období ve výši - 109 500,01 Kč.

V Litvínově dne: 30.5.2016

Vypracovala: Sochorová, Tichá

Přílohy:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Rozvaha za 12.2015

FIN 2-12M

Vyvěšeno na úřední i elektronické desce:

Sejmuto z úřední i elektronické desky: