

**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 /mikroregionu/ tvoří obce a města:**

- 1. Brandov**
- 2. Český Jiřetín**
- 3. Horní Jiřetín**
- 4. Hora Svaté Kateřiny**
- 5. Klíny**
- 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 2018 byl schválen dle zákona o obcích č. 128/2000 Sb., a § 4 zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů členskou schůzí dne 7.12. 2017.**

**Rozpočet byl schválen jako schodkový, upravený rozpočtovými opatřeními**

**Příjmy: 1 003 000,00 Kč**

§ 6310	2141	úroky	3 000,00 Kč
	4121	členské příspěvky obcí	150 000,00 Kč
§ 6171	2111	příjmy z poskytování služeb a výrobků	50 000,00 Kč
§ 6171	2321	Přijaté neinvestiční dary	610 000,00 Kč
CELKEM			<b>1 003 000,00 Kč</b>

**Výdaje: 365 000,00 Kč**

§ 6310	služby peněžních ústavů	1 000,00 Kč
§ 6171	činnost svazku	1 225 000,00 Kč
CELKEM		<b>1 226 000,00 Kč</b>

**Financování: 246 000,00 Kč**

položka 8115	krytí schodkového rozpočtu	223 000,00 Kč
CELKEM		<b>223 000,00 Kč</b>

Za rok 2018 byla schválena rozpočtová opatření č. 1/2018, dne 23.03.2018, č. 2/2018 dne 08.06.2018, č. 3/2018 dne 21.09.2018, č. 4/2018 a č. 5/2018 dne 30.11.2018

**Skutečnost hospodaření Svazku obcí za rok 2018:**

**PŘÍJMY**

§	položka	UZ	text	částka
	4121		neinvestiční transfer od obcí	148 540,00 Kč
	4122		Neinvestiční přijaté transfery od krajů	190 000,00 Kč
	2111		příjmy z poskytovaných služeb	50 000,00 Kč
6171	2321		přijaté neinvestiční dary	610 000,00 Kč
6310	2141		Příjmy z úroků	473,52 Kč
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>				<b>999 013,52 Kč</b>

**VÝDAJE**

§		UZ	text	částka
6171			služby peněžních ústavů	538,00 Kč
6171			činnost svazku	565 138,00 Kč
<b>VÝDAJE CELKEM</b>				<b>565 721,00 Kč</b>

<b>Rozdíl</b>			<b>433 292,52 Kč</b>
---------------	--	--	----------------------

**Inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2018 v Kč:**

**Zůstatkový stav k 31.12.2018 na bankovní účtu 2658616329 u České spořitelny: 854 115,90 Kč**

**Pokladna: 6 962,00 Kč**

**Účet**

018	20 515,50 Kč drobný dlouhodobý nehmotný majetek
028	138 818,40 Kč drobný dlouhodobý hmotný majetek
374	190 000,00 Kč krátkodobé přijaté zálohy na transfery
901,902	39 668,90 Kč evidence majetku na podrozvahových účtech

**Návrh na usnesení:**

Členská schůze SORKH schvaluje závěrečný účet Svazku obcí v regionu Krušných hor za rok 2018 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí za rok 2018 bez výhrad.

**Návrh na usnesení:**

Členská schůze SORKH schvaluje účetní závěrku za rok 2018 dle zákona 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění s kladným výsledkem hospodaření běžného účetního období ve výši 300 211, 52 Kč.

*V Litvínově dne: 28.2.2019*

*Vypracovala: Ing. Petra Fryčková*

**Přílohy:**

*Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.*

*Rozvaha za 12.2018*

*FIN 2-12M k 31.12.2018*

**Vyvěšeno na úřední i elektronické desce:**

**Sejmuto z úřední i elektronické desky:**



## ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 69291471

Název: SORKH @U=425.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM			1 020 411,80	159 333,90	861 077,90	427 187,38
A. Stálá aktiva			159 333,90	159 333,90		
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			20 515,50	20 515,50		
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			012			
2. Software			013			
3. Ocenitelná práva			014			
4. Povolenky na emise a preferenční limity			015			
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			018	20 515,50	20 515,50	
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			019			
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			041			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			051			
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			035			
II. Dlouhodobý hmotný majetek			138 818,40	138 818,40		
1. Pozemky			031			
2. Kulturní předměty			032			
3. Stavby			021			
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí			022			
5. Pěstelské celky trvalých porostů			025			
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek			028	138 818,40	138 818,40	
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			029			
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			042			
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			052			
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			036			
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			061			
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			062			

Číslo položky	Název položky	Symboický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držané do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
<b>B. Oběžná aktiva</b>			<b>861 077,90</b>		<b>861 077,90</b>	<b>427 187,38</b>
<b>I. Zásoby</b>						
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>						
1.	Odebíratelé	311				6 364,00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	342				6 364,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		861 077,90		861 077,90	420 823,38
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	258				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	854 115,90		854 115,90	420 823,38
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	283				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	281	6 962,00		6 962,00	



Číslo položky	Název položky	Syntetický	Období	
		účet	Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>861 077,90</b>	<b>427 187,38</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>671 077,90</b>	<b>370 866,38</b>
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 361 209,43	1 361 209,43
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 526 016,33	1 526 016,33
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	164 806,90-	164 806,90-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		690 131,53-	990 343,05-
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		300 211,52	60 125,74
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	990 343,05-	1 050 468,79-
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>190 000,00</b>	<b>56 321,00</b>
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		190 000,00	56 321,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		499,00
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		30 000,00



Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	328		
10.	Zaměstnanci	331		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		18 156,00
12.	Sociální zabezpečení	336		
13.	Zdravotní pojištění	337		5 170,00
14.	Důchodové spoření	338		2 216,00
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžité plnění	342		
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	365		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	190 000,00	
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	376		280,00

\* Konec sestavy \*



Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

**VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU**

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2018

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

**2018 12 69291471**Název a sídlo účetní jednotky: **SORKH****@U=425.****Mostecká 1****436 01 Litvínov****I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	<b>4121</b>	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	150 000,00	150 000,00	148 540,00
0000	<b>4122</b>	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		190 000,00	190 000,00
<b>0000</b>	<b>Bez ODP</b>		150 000,00	340 000,00	338 540,00
6171	<b>2111</b>	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		50 000,00	50 000,00
6171	<b>2321</b>	Přijaté neinvestiční dary		610 000,00	610 000,00
<b>6171</b>	<b>Činnost místní správy</b>			660 000,00	660 000,00
6310	<b>2141</b>	Příjmy z úroků (část)	3 000,00	3 000,00	473,52
<b>6310</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>		3 000,00	3 000,00	473,52
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>			<b>153 000,00</b>	<b>1 003 000,00</b>	<b>999 013,52</b>

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	209 000,00	16 500,00	16 411,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	27 000,00	59 000,00	59 000,00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	53 000,00	4 200,00	4 103,00
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	19 000,00	1 500,00	1 477,00
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	2 000,00	280,00
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	1 000,00	11 000,00	10 695,00
6171	5154	Elektrická energie		20 000,00	19 656,00
6171	5161	Poštovní služby	2 000,00	2 000,00	1 092,00
6171	5162	Služby elektronických komunikací	8 000,00	8 000,00	6 512,00
6171	5164	Nájemné	27 000,00	7 000,00	6 984,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	1 076 800,00	426 454,00
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5 000,00	5 000,00	
6171	5175	Pohoštění	2 000,00	12 000,00	5 512,00
6171	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			6 962,00
6171	Činnost místní správy		375 000,00	1 225 000,00	565 138,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	1 000,00	1 000,00	583,00
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		1 000,00	1 000,00	583,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			376 000,00	1 226 000,00	565 721,00

**III. FINANCOVÁNÍ - třída 8**

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	223 000,00	223 000,00	433 292,52-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
<b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů(-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8214			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8215			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8217			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8218			
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené spl.dlouhod. přij.půjč.prostř. (-)	8224			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8225			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8227			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8228			
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>	<b>8000</b>	<b>223 000,00</b>	<b>223 000,00</b>	<b>433 292,52-</b>



**IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE**

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010			
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	3 000,00	663 000,00	660 473,52
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030			
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	150 000,00	340 000,00	338 540,00
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>4050</b>	<b>153 000,00</b>	<b>1 003 000,00</b>	<b>999 013,52</b>
<b>KONSOLIDACE PŘÍJMŮ</b>	<b>4060</b>			
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062			
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	150 000,00	150 000,00	148 540,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110		190 000,00	190 000,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
* 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
* 4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			
* 4137 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145			
* 4138 - Převody z vlastní pokladny	4146			
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194			
<b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4200</b>	<b>153 000,00</b>	<b>1 003 000,00</b>	<b>999 013,52</b>
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	376 000,00	1 226 000,00	565 721,00
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220			
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>4240</b>	<b>376 000,00</b>	<b>1 226 000,00</b>	<b>565 721,00</b>
<b>KONSOLIDACE VÝDAJŮ</b>	<b>4250</b>			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280			
* 5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281			
* 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290			
* 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			



**IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE**

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
* 5347 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305			
* 5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného kraje	4424			
<b>VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4430</b>	<b>376 000,00</b>	<b>1 226 000,00</b>	<b>565 721,00</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI</b>	<b>4440</b>	<b>223 000,00-</b>	<b>223 000,00-</b>	<b>433 292,52</b>
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	223 000,00	223 000,00	433 292,52-
<b>KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ</b>	<b>4460</b>			
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4470</b>	<b>223 000,00</b>	<b>223 000,00</b>	<b>433 292,52-</b>

Poznámka: "\*\*\*" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace

**VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ**

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	420 823,38	854 115,90	433 292,52-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	420 823,38	854 115,90	433 292,52-
Pokladna	6040			



**VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY**

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
<b>ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu</b>	<b>7090</b>			
v tom položky:				
<b>2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi</b>	<b>7092</b>			
<b>4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí</b>	<b>7100</b>			
<b>4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně</b>	<b>7110</b>			
<b>4221 - Investiční přijaté transfery od obcí</b>	<b>7120</b>			
<b>4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně</b>	<b>7130</b>			
<b>ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu</b>	<b>7140</b>			
v tom položky:				
<b>2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí</b>	<b>7150</b>			
<b>2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně</b>	<b>7160</b>			
<b>ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu</b>	<b>7170</b>			
v tom položky:				
<b>5321 - Neinvestiční transfery obcím</b>	<b>7180</b>			
<b>5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně</b>	<b>7190</b>			
<b>5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi</b>	<b>7192</b>			
<b>6341 - Investiční transfery obcím</b>	<b>7200</b>			
<b>6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně</b>	<b>7210</b>			
<b>ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na územní jiného okresu</b>	<b>7220</b>			
v tom položky:				
<b>5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím</b>	<b>7230</b>			
<b>5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně</b>	<b>7240</b>			
<b>6441 - Investiční půjčené prostředky obcím</b>	<b>7250</b>			
<b>6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně</b>	<b>7260</b>			
<b>ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje</b>	<b>7290</b>			
v tom položky:				
<b>2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi</b>	<b>7291</b>			
<b>2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi</b>	<b>7292</b>			
<b>4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí</b>	<b>7300</b>			
<b>4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů</b>	<b>7310</b>			
<b>4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně</b>	<b>7320</b>			
<b>4221 - Investiční přijaté transfery od obcí</b>	<b>7330</b>			
<b>4222 - Investiční přijaté transfery od krajů</b>	<b>7340</b>			
<b>4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně</b>	<b>7350</b>			
<b>ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje</b>	<b>7360</b>			
v tom položky:				
<b>2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí</b>	<b>7370</b>			
<b>2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů</b>	<b>7380</b>			
<b>2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně</b>	<b>7390</b>			

**VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY**

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
<b>ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje</b>	<b>7400</b>			
v tom položky:				
<b>5321 -</b> Neinvestiční transfery obcím	7410			
<b>5323 -</b> Neinvestiční transfery krajům	7420			
<b>5329 -</b> Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430			
<b>5366 -</b> Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431			
<b>5367 -</b> Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
<b>6341 -</b> Investiční transfery obcím	7440			
<b>6342 -</b> Investiční transfery krajům	7450			
<b>6349 -</b> Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460			
<b>ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje</b>	<b>7470</b>			
v tom položky:				
<b>5641 -</b> Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
<b>5642 -</b> Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
<b>5649 -</b> Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500			
<b>6441 -</b> Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
<b>6442 -</b> Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
<b>6449 -</b> Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530			



**IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad**

Účelový znak	Název	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b		93

\*\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*\*

**X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním radám a dobrovolným svazkům obcí**

Účelový znak	Název	Kód územn. jednotky	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b	c		103

\*\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*\*

**XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek**

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3

\*\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*\*

**XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek**

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3

\*\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*\*

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**David Kádner**

Odpovídající za údaje

Došlo dne:

o rozpočtu: **Fryčková Petra**tel.: **725102958**o skutečnosti: **Fryčková Petra**tel.: **725102958**

# Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem  
odbor kontroly

Datum: 22. února 2019  
Spisová značka: 462/KON/2018  
Číslo jednací: 462/KON/2018  
JID: 1320/2019/KUUK

Počet listů/příloh: 4/0

Stejnopis č. 2

## **ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ dobrovolný svazek obcí Svazek obcí v regionu Krušných hor, IČ: 69291471, ZA ROK 2018**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 11. 7. 2018.

Přezkoumání se uskutečnilo v sídle dobrovolného svazku obcí Svazek obcí v regionu Krušných hor Mostecká 1, 436 01 Litvínov ve dnech:

- 25. 7. 2018
- 22. 2. 2019

na základě § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Přezkoumání vykonala kontrolní skupina:

- Ing. Alena Babická - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání
- Ing. Věra Pelikánová – kontrolorka (pouze 22. 2. 2019)

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- David Kádner - předseda svazku
- Ing. Petra Fryčková - účetní
- Eva Maříková - administrativní pracovnice

### **Předmět přezkoumání hospodaření**

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

### **Hlediska přezkoumání hospodaření**

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

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

## A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	<ul style="list-style-type: none"><li>- zpracován dle rozpočtové skladby,</li><li>- zveřejněn na internetových stránkách Svazku obcí v regionu Krušných hor (dále jen SORKH) v souladu se zákonem 250/2000 Sb.</li><li>- předloženy doložky o zveřejnění na úředních deskách členských obcí.</li></ul>
Rozpočtová opatření	<ul style="list-style-type: none"><li>- RO č. 1 schváleno členskou schůzí SORKH dne 23. 3. 2018, zveřejněno na internetových stránkách DSO dne 12. 4. 2018,</li><li>- RO č. 2 schváleno členskou schůzí SORKH dne 8. 6. 2018, zveřejněno na internetových stránkách DSO dne 13. 6. 2018,</li><li>- RO č. 3 schváleno členskou schůzí SORKH dne 21. 9. 2018, zveřejněno na internetových stránkách DSO dne 1. 10. 2018,</li><li>- RO č. 4 schváleno členskou schůzí SORKH dne 30. 11. 2018, zveřejněno na internetových stránkách DSO dne 17. 12. 2018,</li><li>- RO č. 5 schváleno členskou schůzí SORKH dne 30. 11. 2018, zveřejněno na internetových stránkách DSO dne 17. 12. 2018.</li></ul>
Schválený rozpočet	<ul style="list-style-type: none"><li>- projednán a schválen členskou schůzí SORKH dne 7. 12. 2017, zveřejněn dle platné právní normy na internetových stránkách DSO i na stránkách členských obcí,</li><li>- rozpočet je schválen jako schodkový, příjmy ve výši 153 000 Kč, výdaje ve výši 376 000 Kč</li><li>- schodek ve výši 223 000 Kč je kryt nahospodařenými prostředky z minulých let, základní běžný účet ÚSC k 31. 12. 2017 činí 420 823,38 Kč.</li><li>- závaznými ukazateli stanoveny položky rozpočtové skladby.</li></ul>
Střednědobý výhled rozpočtu	<ul style="list-style-type: none"><li>- zpracován na roky 2018 až 2020,</li><li>- zpracován dne 25. 11. 2016,</li><li>- všechny doložky o zveřejnění na úředních deskách členských obcí budou předloženy při konečném dílčím přezkoumání</li></ul>
Závěrečný účet	<ul style="list-style-type: none"><li>- návrh závěrečného účtu zveřejněn na internetových stránkách SORKH v souladu se zákonem 250/2000 Sb., doložky o zveřejnění členskými obcemi,</li><li>- schválen členskou schůzí SORKH dne 8. 6. 2018 s výrokem "bez výhrad" včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2017, zveřejněn dle platné právní normy</li></ul>
Bankovní výpis	<ul style="list-style-type: none"><li>- zůstatek na bankovním účtu (ČS, a. s.) dle bankovního výpisu k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 souhlasil na stav SÚ 231 výkazu Rozvaha a řádek 6010 výkazu FIN 2-12M.</li></ul>
Faktura	<ul style="list-style-type: none"><li>- faktury došlé - od č. 18100001 až do č. 181000043,</li><li>- faktury vydané - od č. 182000001 až do č. 182000017.</li></ul>
Hlavní kniha	<ul style="list-style-type: none"><li>- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018.</li></ul>

Inventurní soupis majetku a závazků	- Plán inventur na rok 2018 ze dne 17. 12. 2018, - školení inventarizační komise dne 17. 12. 2018, - směrnice č. 8 o inventarizaci majetku SORKH včetně dodatků, - Inventarizační zpráva SORKH ze dne 17. 1. 2019. - jednotlivé inventurní soupisy.
Pokladní doklad	- pokladní doklady od č. 007010001 až do č. 007010016.
Pokladní kniha (deník)	- zůstatek uvedený v pokladní knize k 30. 6. 2018 a 31. 12. 2018 souhlasil na SÚ- 261 Pokladna výkazu Rozvaha a položku 5182 výkazu FIN 2-12M
Příloha rozvahy	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018.
Rozvaha	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018.
Účetní doklad	- k bankovním výpisům ČS, a. s. poř. č. 004, 005, 006, 007, 008010007, 008010008, 008010009, 008010010.
Účtový rozvrh	- platný pro rok 2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018.
Výkaz zisku a ztráty	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	- Stanovy SORKH platné od 21. 2. 2018
Darovací smlouvy	- darovací smlouva č. 198-2018 uzavřená s UNIPETROL RPA, s. r. o. (dárce) ze dne 8. 3. 2018 na přijetí finančního daru 60 000 Kč, schváleno členskou schůzí SORKH dne 23. 3. 2018, - darovací smlouva č. SE/2018/157, uzavřena se společností Severní energetická a. s., dne 2. 11. 2018 na přijetí finančního daru ve výši 500 000,- Kč, schváleno členskou schůzí SORKH dne 21. 9. 2018 usnesením č. 21/2018.
Dohody o provedení práce	- dohoda o provedení práce na činnost poradenství v období od 1. 4. 2018 do 31. 12. 2018 ze dne 29. 3. 2018
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	- smlouva ze dne 24. 5. 2018 o poskytnutí neinvestiční dotace z Fondu Ústeckého kraje k realizaci projektu "Poznávejte Krušné hory" ve výši 190 000 Kč
Dokumentace k veřejným zakázkám	- VZMR na akci "Rekonstrukce tabulí Krušnohorského autookruhu, oslovení 3 dodavatelů, zaslány 3 nabídky, pro realizaci byla vybrána firma s nejnižší cenou, schváleno Členskou schůzí dne 21. 9. 2018 usnesením č. 16/2018, objednávka, FD č. 38/2018
Výsledky kontrol založených organizací	- zápis Kontrolního výboru SORKH ze dne 5. 9. 2018 - nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy z jednání Členské schůze SORKH - ze dne 7. 12. 2017, 2. 2. 2018, 23. 3. 2018, 8. 6. 2018, 21. 9. 2018, 30. 11. 2018 - použito podpůrným způsobem.
Nespecifikován	- účetní závěrka za rok 2017 schválena členskou schůzí SORKH dne 8. 6. 2018



II. Zástupce dobrovolného svazku prohlašuje, že dobrovolný svazek obcí Svazek obcí v regionu Krušných hor:

- nemá zastavený majetek,
- nemá zřízena věcná břemena,
- neuskutečnil žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek – pouze veřejná zakázka malého rozsahu,
- neprovozuje hospodářskou činnost,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- nehospodaří s majetkem státu.

#### **B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání**

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí v regionu Krušných hor za rok 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2018

Při dílčím přezkoumání za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

#### **D. Závěr**

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí v regionu Krušných hor za rok 2018

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

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí v regionu Krušných hor za rok 2018

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a 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	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí v regionu Krušných hor za rok 2018

nebylo dle § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., ověřováno, zda dluh územního celku překročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, se ověření poměru dluhu na dobrovolné svazky obcí nevztahuje).

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 22. 2. 2019.

V sídle Svazku obcí v regionu Krušných hor dne 22. 2. 2019

Podpisy kontrolorů:

Ing. Alena Babická

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

  
.....

Ing. Věra Pelikánová

kontrolorka

  
.....

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí v regionu Krušných hor o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Dne: 22. 2. 2019

  
.....

David Kádner

předseda svazku



Svazek obcí  
v regionu Krušných hor

Mostecká 1, 436 01 Litvínov  
IČ: 692 91 471

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí v regionu Krušných hor	David Kádner
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ing. Alena Babická

### POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 (Krajskému úřadu Ústeckého kraje), a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je 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.

Nesplnění výše uvedených povinností je dle § 14 odst. 1 přestupkem, za který lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokutu do výše 50 000 Kč.

Územní celek je povinen zaslat Krajskému úřadu Ústeckého kraje zprávu o plnění přijatých opatření ve lhůtě uvedené v zaslané informaci.

