

Návrh závěrečného účtu DSO Plynofikace Ledčeška za rok 2018

/§17 zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů)

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

	Plnění k 31.12.2018		% RU
Třída 1 – daňové příjmy	0,00	Kč.	0,00 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	60.523,66	Kč.	79,20 %
Třída 3 – kapitálové příjmy.....	0,00	Kč.	0,00 %
Třída 4 - přijaté transfery	1.000,00	Kč.	
Příjmy celkem:	61.523,66	Kč.	80,50 %
Konsolidace příjmů	1.000,00	Kč	
Třída 5 – běžné výdaje.....	16.825,00	Kč.	22,00 %
Třída 6 – kapitálové výdaje.....	0,00	Kč.	0,00 %
Výdaje celkem:	12.018,91	Kč.	22,00 %
Konsolidace výdajů	1.000,00	Kč	
Třída 8 – financování	-44.698,66	Kč	
Z toho např.: podílový fond KB		Kč	

Dotace:

Nemá žádné dotace

Fondy

Rezervní fond:0.....Kč.

Výsledek hospodaření /ztráta/:-1.169.624,34 Kč.

Údaje o hospodaření s majetkem DSO k 31.12.2018

	k 31.12.2017	k 31.12.2018
018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8.400,00 Kč.	8.400,00 Kč.
019 ostatní drobný dlouh. nehm. majetek	0,00 Kč.	0,00 Kč.
031 pozemky	0,00 Kč.	0,00 Kč.
021 stavby	103,939.035,40 Kč.	103,939,035,40 Kč.
022 sam.mov.věci	0,00 Kč.	0,00 Kč.
028 drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00 Kč.	0,00 Kč.
069 ostatní dlouhodobý fin.majetek	0,00 Kč.	0,00 Kč.

Sestavila: Kotanová

hlavní účetní

V Leštině u Světlé dne:6.2.2019

Vyvěšeno: 6,2,2019

Sejmuto:.....

Schváleno členskou schůzí dne:

sestavený k 31.12.2018
(v Kč na dvě desetinná místa)ROK MĚSÍC IČO
2018 12 70893802Název a sídlo účetní jednotky: Plynofikace Leděčska svazek obcí
Leština u Světlé 51
582 86 Leština u Světlé

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf Položka			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
a	b		1	2	3		
3633	2111	Příj.z poskyt.služeb a výrobků	76 400,00	76 388,90	60 495,00	79,2	79,2
3633	2139	Ostatní příjmy z pronáj.majet.		2,00	2,00		100,0
3633	2141	Příjmy z úroků (část)		26,66	26,66		100,0
3633		Výst.a údrž.míst.inženýr.sítí	76 400,00	76 417,56	60 523,66	79,2	79,2
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			1 000,00		
6330		Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.			1 000,00		
Příjmy celkem			76 400,00	76 417,56	61 523,66	80,5	80,5

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf Položka			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
a	b		1	2	3		
3633	5021	Ostatní osobní výdaje	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,0	50,0
3633	5161	Poštovní služby	500,00	500,00	80,00	16,0	16,0
3633	5163	Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	745,00	24,8	24,8
3633	5169	Nákup ostatních služeb	62 900,00	62 588,51	9 683,00	15,4	15,5
3633	5175	Pohoštění		317,00	317,00		100,0
3633		Výst.a údrž.míst.inženýr.sítí	76 400,00	76 405,51	15 825,00	20,7	20,7
6330	5345	Převody vlastním rozpočt.účtům			1 000,00		
6330		Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.			1 000,00		
Výdaje celkem			76 400,00	76 405,51	16 825,00	22,0	22,0

Č. j.: KUJI 4596/2019 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Plynofikace Leděčska - svazek obcí

se sídlem Leština u Světlé 51, 582 86 Leština u Světlé, IČO: 70893802
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 27. září 2018 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **15. října 2018** jako dílčí přezkoumání a dne **30. ledna 2019** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 30. ledna 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí
Plynofikace Leděčska - svazek obcí
Leština u Světlé 51
582 86 Leština u Světlé

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20185003813_1

Ing. Libor Hartmann

Podklady za DSO předložili:

Jiří Novák – předseda
Jaroslav Tvrdík – člen Výkonného výboru
Lenka Kotanová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. 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.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Plynofikace Ledčska - svazek obcí **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.**

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

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Plynofikace Ledčska - svazek obcí za rok 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna rizika vyplývající z chyb uvedených v části C. I. této zprávy, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	32,28 %
Podíl závazků na rozpočtu	8,13 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

Vyšší podíl pohledávek na rozpočtu (32,28 %) k 31. 12. 2018 byl způsoben neuhrazenými fakturami vystavené členským obcím svazku za náklady spojené s provozem svazku. Faktury jsou již po lhůtě splatnosti, jedná se o obce Petrovice, Vlkanec, a Ovesná Lhota.

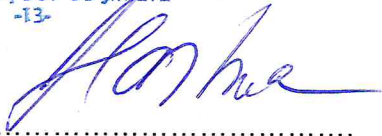
Leština u Světlé, 30. ledna 2019

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žitkova 57, 587 33 Jihlava
-13-


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

DSO je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

DSO je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se DSO uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za přestupek až do výše 50 000 Kč** v každém jednotlivém případě.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Plynofikace Leděčska - svazek obcí s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 30. ledna 2019.

Jiří Novák

.....
předseda DSO

Plynofikace Leděčska
- svazek obcí
se sídlem
v Leštíně u Světlé


.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Plynofikace Leděčska - svazek obcí	Jiří Novák
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Plynofikace Leděčska - svazek obcí byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na internetových stránkách obce Leština u Světlé od 21. 10. 2017 do 7. 11. 2017, členským obcím svazku návrh odeslán ke zveřejnění dne 20. 10. 2017

Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2018 schválen členskou schůzí svazku obcí - Plynofikace Leděčska dne 7. 11. 2017 a zveřejněn dne 8. 11. 2017 na internetových stránkách obce Leština u Světlé (záložka Plynofikace Leděčska - svazek obcí)

Rozpočtová opatření - schválena předsedou svazku:

- č. 1 dne 30. 6. 2018, na internetových stránkách obce Leština u Světlé (záložka Plynofikace Leděčska - svazek obcí) zveřejněno od 12. 7. 2018

- č. 2 dne 30. 9. 2018, na internetových stránkách obce Leština u Světlé (záložka Plynofikace Leděčska - svazek obcí) zveřejněno od 15. 10. 2018

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 zveřejněn na internetových stránkách obce Leština u Světlé od 5. 3. 2018 do 27. 3. 2018, členským obcím návrh odeslán ke zveřejnění dne 5. 3. 2018, závěrečný účet schválen členskou schůzí svazku obcí - Plynofikace Leděčska dne 27. 3. 2018 a zveřejněn dne 27. 3. 2018 na internetových stránkách obce Leština u Světlé (záložka Plynofikace Leděčska - svazek obcí)

Účetní závěrka svazku za rok 2017 schválena členskou schůzí svazku obcí - Plynofikace Leděčska dne 27. 3. 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Hlavní kniha - za období leden až září 2018

Kniha došlých faktur - ke dni 30. 9. 2018 (faktura č. 1)

Kniha odeslaných faktur - ke dni 30. 9. 2018 (faktura č. 1 až 22)

Bankovní výpis - k běžnému účtu (Československá obchodní banka, a.s.)

Účetní doklady - za měsíc červen a září 2018 k bankovnímu výpisu č. 2018/6 a 2018/9 - Československá obchodní banka, a.s.

Pokladní kniha - ke dni 30. 9. 2018

Pokladní doklady - za období leden až září 2018 (výdajové pokladní doklady č. 1 až 2)

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápis Členské schůze svazku obcí - Plynofikace Leděčska konané dne 7. 11. 2017 a 27. 3. 2018

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - č. 4 schválené předsedou svazku dne 31. 12. 2018, zveřejněno od 21. 1. 2019 na internetových stránkách obce Leština u Světlé v záložce Plynofikace Leděčska - svazek obcí

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31. 12. 2018

Rozvaha - sestavena ke dni 31. 12. 2018

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31. 12. 2018

Hlavní kniha - za období leden 1-12/2018

Kniha došlých faktur - ke dni 31. 12. 2018 (faktura č. 1 až 24)

Kniha odeslaných faktur - ke dni 31. 12. 2018 (faktura č. 1)

Bankovní výpis - k 31. 12. 2018 k běžnému účtu vedeného u Československé obchodní banky, a.s. (Poštovní spořitelna)

Účetní doklady - za měsíc listopad a prosinec 2018 k bankovnímu výpisu č. 2018/11 a 2018/12 (Československá obchodní banka, a.s.)

Pokladní kniha - ke dni 31. 12. 2018

Pokladní doklady - za měsíc listopad 2018 (příjmový pokladní doklad č. 1/2018 a výdajový pokladní doklad č. 3/2018)

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2018, Plán inventur ze dne 20. 11. 2018, Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2019

Mzdová agenda - přehled mezd za měsíc prosinec 2018

Zápis z jednání

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápis z Členské schůze svazku obcí - Plynofikace Ledčska konané dne 20. 11. 2018