

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

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

Rozpočtové položky	Schválený rozpočet	Rozpočtové změny	Skutečnost k 31. 12. 2014
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
PŘÍJMY CELKEM	226.775,00	546.660,93	546.660,93
Třída 5 - Běžné výdaje	226.775,00	426.731,20	426.731,20
Třída 6 - Kapitálové výdaje			
VÝDAJE CELKEM	226.775,00	426.731,20	426.731,20
SALDO: Příjmy – výdaje		119.929,73	119.929,73

4. Vyúčtování dotací za rok 2014:

Položka , UZ, ...	Popis	Výše dotace (v Kč)	Vyčerpáno z dotace	Vratka
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

Vyvěšeno dne: 17. dubna 2015

Sejmuto dne:

Vyvěšeno elektronicky: od 17. dubna 2015 do