

Závěrečný účet svazku obcí Mikroregion Novobydžovsko 2010

sestavený k 31.12.2010
(v tis. Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2010	12	70948011

Název a sídlo účetní jednotky: **Mikroregion Novobydžovsko, Nový Bydžov, Masarykovo nám. 1, PSČ 504 01,**

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	77,19	77,19	77,19
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		59,36	59,36
Celkem za 0000			77,19	136,55	136,55
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			3,00
3639	2141	Příjmy z úroků (část)			0,07
Celkem za 3639					3,07
CELKEM			77,19	136,55	139,62

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
3639	5021	Ostatní osobní výdaje		20,00	20,00
3639	5163	Služby peněžních ústavů		4,00	3,17
3639	5164	Nájemné		18,00	18,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	77,19	94,55	51,32
Celkem za 3639			77,19	136,55	92,49
6171	5139	Nákup materiálu j.n.			-0,01
Celkem za 6171					-0,01
CELKEM			77,19	136,55	92,48

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	31	32	33

Změna stavu krátkod.prostředků na bank. účt.(+/-)

8115

-47,14

Financování (součet za třídu 8)

8000

-47,14

Přijaté dotace od obcí

Obec	tis. Kč
Barchov	1,25
Hlušice	3,73
Humburky	1,72
Kobylice	1,24
Králíky	1,97
Kosičky	1,79
Myštěves	0,93
Nový Bydžov	36,18
Ohnišťany	1,53
Petrovice	1,41
Prasek	2,96
Skřivany	5,37
Sloupno	2,63
Smidary	7,85
Starý Bydžov	2,00
Šaplava	0,63
Vinary	2,27
Zachrašťany	0,96
Zdechovice	0,77
Celkem	77,19

Přijaté dotace od Královéhradeckého kraje

59,36 tis. Kč – Odborné poradenství Novobydžovsko 2010

Hospodaření s majetkem

DSO Mikroregion Novobydžovsko v roce 2010 nenakoupil ani nevyřadil žádný dlouhodobý majetek. Přehled majetku je uveden v následující tabulce.

druh majetku	účet	celková hodnota k 31.12.2010
Dlouhodobý hmotný majetek – movité věci	022	346,71
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	283,88
Základní běžný účet	231	345,20



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko, IČ:
70948011
za rok 2010**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29.10.2010
- 4.2.2011

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko
Masarykovo náměstí 1
504 01 Nový Bydžov

Zástupci za Dobrovolný svazek obcí:

- Ing. Pavel Louda - předseda
- Ing. Jiří Prokop - účetní

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Lenka Sedláčková
- kontroloři:
Lucie Svrbíková

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu mikroregionu na rok 2010 byl v souladu s ustanovením § 11 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn. Doloženo čestným prohlášením.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovým opatřením č.1, schváleným v orgánu svazku dne 08.09.2010.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl schválen 20.08.2008 na období 2009 - 2011.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen dne 03.12.2009 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 77 190,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán a schválen dne 22.06.2010 s vyslovením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad, před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn ve všech členských obcích.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2010. Dále byly ověřeny dílčí inventury na výkaz Úč OÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena řádným inventarizačním zápisem. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur je vedena v PC.
Kniha odeslaných faktur	Kniha odeslaných faktur je řádně vedena.
Pokladní doklad	Byly kontrolovány pokladní doklady za období prosinec 2010. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. V účetnictví je o příjmech a výdajích v hotovosti řádně účtováno v souladu se stanovenými účetními postupy a metodami.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha je řádně vedena.
Rozvaha	Závěrka byla přezkoušena na stavy účtů v rozvaze sestavené k 31.12.2010. Byl ověřen soulad stavů účtů vykazovaných v Rozvaze územních samosprávných celků (Úč OÚPO 3-02) se stavy majetku, pohledávek a závazků dle výsledku inventarizace. Počáteční stav účtu 403 - Dotace na pořízení investičního majetku činil 0,- Kč. Investiční dotace za předchozí období ve výši 106 000,- Kč byly převedeny dokl. č. 1/2010 ze dne

	01.01.2010. Konečný stav účtu 403 činí 106 000,- Kč. Korekce účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek byla vytvořena ve správné výši. Výsledek hospodaření vykazuje zisk ve výši 49 755,78 Kč.
Účetní doklad	Namátkové byly kontrolovány účetní doklady za období leden - listopad 2010 . Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	V průběhu roku byly příjmy mikroregionu posíleny o účelovou dotaci : - z KÚ z RRD neinvestiční dotaci ve výši 59 360,- Kč na akci "Poradenství Novobydžovsko 2010", předpokládané celkové náklady činí 120 896,- Kč, dotace nesmí překročit 70 % celkových nákladů projektu Dotace je doložena prvotními doklady a řádně proúčtována.
Smlouvy nájemní	Město Nový Bydžov uzavřelo v roce 2003 s Mikroregionem nájemní smlouvu na pronájem nebytových prostor na Městském úřadu. Smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 01.09.2003. Nájemné činí 12 000,- Kč za rok.
Smlouvy o výpůjčce	Mikroregion Novobydžovsko uzavřel v roce 2009 smlouvy o výpůjčce s členskými obcemi na techniku: s obcí Hlušice na plotostřih, křovinořez a motorovou sekačku; s obcí Barchov na traktor zn.AJ a s obcí Prasek na traktor zn. AJ. Smlouvy jsou uzavřeny na dobu určitou do 31.5.2014.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Byly předloženy zápisy z jednání orgánu dobrovolného svazku ze dne 17.02.2010, 19.05.2010, 22.06.2010, 08.09.2010, 22.11.2010 a 06. - 07.12.2010.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko - za rok 2010

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko - za rok 2010

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko - za rok 2010

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

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 %

Královéhradecký kraj dne 4.2.2011 8:54:31

Podpisy kontrolorů:

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz

.....
Lenka Sedláčková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
Lucie Svrbíková
Kontrolor

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu ani žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

.....
Ing. Pavel Louda

Dne 4.2.2011

předseda

svazek obcí
Mikroregion Novobydžovsko
Masarykovo nám. 1
504 01 NOVÝ BYDŽOV
IČO: 709 48 011

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Mikroregion Novobydžovsko	Ing. Pavel Louda
2	1	Královéhradecký kraj	Lenka Sedláčková

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty

Pivovarské nám. 1245
500 03 Hradec Králové

tel.: 495 817 227 / 563
737 997 799

e-mail: lsedlackova@kr-kralovehradecky.cz
lsvrbikova@kr-kralovehradecky.cz

stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

Poznámka:

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 (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245, 500 03 Hradec Králové), 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.