

Závěrečný účet svazku obcí Mikroregion Novobydžovsko 2009

sestavený k 31.12.2009
(v tisících Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČ
2009	12	70948011

Název nadřízeného orgánu:

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

I. Rozpočtové příjmy

Para graf	Polo žka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
Nezadaná hodnota					
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obc	153,25	177,22	177,25
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od kra		119,00	119,00
	4221	Investiční přijaté transfery od obcí		140,00	140,00
	4222	Investiční přijaté transfery od krajů		106,00	106,00
			153,25	542,22	542,25
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nez			
3639	2141	Příjmy z úroků (část)			0,06
3639					0,06
		Celkem	153,25	542,22	542,31

II. Rozpočtové výdaje

Para graf	Polo žka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nez			
3639	5021	Ostatní osobní výdaje		27,00	27,00
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		43,00	42,97
3639	5139	Nákup materiálu j.n.		44,00	43,95
3639	5163	Služby peněžních ústavů		4,00	3,21
3639	5164	Nájemné		20,00	20,00
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služ		30,00	28,71
3639	5169	Nákup ostatních služeb	153,25	128,22	24,93
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení		246,00	246,00
3639			153,25	542,22	436,77
		Celkem	153,25	542,22	436,77

III. Finanční 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			-105,55
Financování (součet za třídu 8)	8000			-105,55

Přijaté dotace od obcí

Obec	tis. Kč
Barchov	72,39
Hlušice	31,36
Humburky	3,31
Kobylice	2,28
Králíky	3,98
Kosičky	3,53
Myštěves	1,86
Nový Bydžov	72,44
Ohnišťany	3,12
Petrovice	2,70
Prasek	75,83
Skřivany	10,66
Sloupno	5,04
Smidary	15,33
Starý Bydžov	3,98
Šaplava	1,19
Vinary	4,65
Zachrašťany	2,02
Zdechovice	1,58
Celkem	317,25

Přijaté dotace od Královéhradeckého kraje

125,00 tis. Kč – RRD Technika pro Novobydžovsko 2009

100,20 tis. Kč – PRK Odborné poradenství Novobydžovsko 2009

Hospodaření s majetkem

DSO Mikroregion Novobydžovsko v roce 2009 nakoupil drobný dlouhodobý hmotný majetek (účet 028) v pořizovací ceně 42,97 tis. Kč a dlouhodobý hmotný majetek (účet 022) v pořizovací ceně 246,00 tis. Kč. V roce 2009 nebyl vyřazen žádný majetek. Přehled majetku je uveden v následující tabulce.

druh majetku	účet	celková hodnota k 31.12.2008
Dlouhodobý hmotný majetek – movité věci	022	346,71
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	283,88
Základní běžný účet	231	298,06



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko, IČ:
70948011
za rok 2009**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 6.11.2009
- 22.1.2010

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 2009 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 rozpočtovými opatřeními, v orgánu svazku schváleny.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl schválen 20.8.2008 na období 2009 - 2011.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen dne 3.12.2008 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 153,25 tis. Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán a schválen dne 17.6.2009 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 31.12.2009. Dále byly ověřeny inventurní soupisy na výkaz Úč OÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena inventarizačním zápisem.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur je vedena v PC.
Rozvaha	Závěrka k 31.12 2009 byla přezkoušena v plném rozsahu. Byl ověřen soulad stavů účtů vykazovaných v Rozvaze územních samosprávných celků (Úč OÚPO 3-02) se stavy majetku, pohledávek a závazků dle výsledku inventarizace a nebyly zjištěny nedostatky. Rozvaha je v majetkovém okruhu sestavena správně a v souladu se skutečností, veškerý majetek tř. 0 je v pasivech Rozvahy kryt Fondem dlouhodobého majetku na účtu 901. Kontrolou účtů 933, 965 a 964 nebyly zjištěny nedostatky. Výsledek finančního hospodaření na rozvahovém účtu 933, který v tomto případě vykazuje přebytek příjmů nad výdaji ve výši 298 059,32 Kč je z pohledu finanční situace DSO vykázán správně a v souladu se skutečností.
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období leden - prosinec 2009 . Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.
Dohody o provedení práce	Namátkově byla provedena kontrola dohod o provedení práce.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	V průběhu roku byly příjmy mikroregionu posíleny o účelovou dotaci :

	<p>- z KÚ z PRK-SPD neinvestiční dotaci ve výši 100 000,- Kč na akci "Odborné poradenství Novobydžovsko 2009", dotace nesmí překročit 70 % celkových nákladů na akci, předpokládané náklady činí 149 000,- Kč</p> <p>- z KÚ z RRD dotaci ve výši 125 000,- Kč z toho 19 000,- Kč neinvestiční a 106 000,- Kč investiční na akci "Technika pro Novobydžovsko 2009", předpokládané celkové náklady činí 289 000,- Kč, dotace činí max. 50 % celkových přijat.nákladů</p> <p>Dotace jsou doloženy prvotními doklady a řádně proúčtovány.</p>
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.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Byla provedena kontrola dodržování zák. č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. V roce 2009 byla realizována veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Technika pro Novobydžovsko 2009".
Vnitřní předpis a směrnice	Mikroregion má zpracovány směrnice v souladu s platnými právními předpisy.

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 2009

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 2009**

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 2009**

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 22.1.2010

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analyz

Podpisy kontrolorů:


.....


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, 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
předseda

Dne 22.1.2010

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

Pivovarské nám. 1245
500 03 Hradec Králové

tel.: 495 817 227 / 563
737 997 799

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

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 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.