

# Závěrečný účet svazku obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 70948011  
Název: Mikroregion Novobydžovsko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2011

## Sídlo účetní jednotky

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
<b>0000 Nezadaná hodnota</b>					
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	76 140,00	76 140,00	76 140,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		42 000,00	42 000,00
<b>0000 Nezadaná hodnota</b>			<b>76 140,00</b>	<b>118 140,00</b>	<b>118 140,00</b>
<b>3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>					
3639	2141	Příjmy z úroků (část)			80,62
<b>3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>					<b>80,62</b>
<b>CELKEM</b>			<b>76 140,00</b>	<b>118 140,00</b>	<b>118 220,62</b>

### II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
<b>3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>					
3639	5163	Služby peněžních ústavů			3 213,00
3639	5164	Nájemné			12 000,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	76 140,00	118 140,00	60 468,00
3639	5171	Opravy a udržování			2 299,00
<b>3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>			<b>76 140,00</b>	<b>118 140,00</b>	<b>77 980,00</b>
<b>CELKEM</b>			<b>76 140,00</b>	<b>118 140,00</b>	<b>77 980,00</b>

### 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			-40 240,62
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>	<b>8000</b>			<b>-40 240,62</b>

### Přijaté dotace od obcí

Obec	tis. Kč
Barchov	1,27
Hlušice	3,76
Humburky	1,72
Kobylice	1,22
Králíky	1,88
Kosičky	1,81
Myštěves	0,92
Nový Bydžov	35,89
Ohnišťany	1,51
Petrovice	1,21
Prasek	2,97
Skřivany	5,26
Sloupno	2,50
Smidary	7,82
Starý Bydžov	2,03
Šaplava	0,61
Vinary	2,29
Zachrašťany	0,87
Zdechovice	0,65
<b>Celkem</b>	<b>76,14</b>

### Přijaté dotace od Královéhradeckého kraje

42,00 tis. Kč – Odborné poradenství Novobydžovsko 2011

### Hospodaření s majetkem

DSO Mikroregion Novobydžovsko v roce 2011 nenakoupil ani nevyřadil žádný dlouhodobý majetek. U dlouhodobého majetku byly v souladu s účetními předpisy proúčtovány oprávky. Přehled majetku je uveden v následující tabulce.

druh majetku	účet	celková hodnota k 31.12.2011
Dlouhodobý hmotný majetek – movité věci	022	346,71
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	283,88
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	082	123,59
Oprávky k drobnému dlouhodobému hm. majetku	088	283,88
Základní běžný účet	231	385,44

### Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2011 byl 40 240,62 Kč.



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko, IČ:  
70948011  
za rok 2011**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 18.11.2011
- 3.2.2012

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
- Iva Krausová - 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:  
Bc. Lenka Sedláčková
- kontroloři:  
Radka Dušková

## 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 2011 byl v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovým opatřením č.1, schváleným v orgánu svazku dne 21.09.2011.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl schválen 26.01.2011 na období 2013 - 2014.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen dne 07.12.2010 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 76 140,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán a schválen dne 01.06.2011 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 31.12.2011. 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 řádnou inventarizační zprávou. 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.
Rozvaha	Závěrka byla přezkoušena na stavy účtů v rozvaze sestavené k 31.12.2011 bez závěrečných zápisů. 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. Počáteční stav účtu 403 - Dotace na pořízení investičního majetku činil 106 000,- Kč. Konečný stav účtu 403 k 31.12.2011 činí 95 400,- Kč. Korekce účtů 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a 028 - drobný dlouhodobý hmotný majetek byla vytvořena ve správné výši. Korekce dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku byla vytvořena. Výsledek hospodaření na rozvahovém účtu 493 vykazuje zisk ve výši 40 240,62 Kč.
Účetní doklad	Namátkové byly kontrolovány účetní doklady za období leden - prosinec 2011. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Byl předložen výkaz Fin 2-12 M, který byl sestaven ke dni 31.12.2011.
Výkaz zisku a ztráty	Byl předložen výkaz zisku a ztráty, který byl sestaven ke dni 31.12.2011.
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 42 000,- Kč na akci "Poradenství Novobydžovsko 2011", předpokládané celkové náklady musí činit 60 000,- Kč, finanční podíl obce musí činit nejméně 18 000,- Kč  Dotace je doložena prvotními doklady a řádně zaúčtována.
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 má uzavřené smlouvy o výpůjčce z roku 2009 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.
Vnitřní předpis a směrnice	DSO má vypracovanou vnitřní směrnici (obsahem je dlouhodobý majetek, vedení účetnictví) a směrnici o inventarizaci.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Byly předloženy zápisy z jednání orgánu dobrovolného svazku ze dne 26.01.2011, 30.03.2011, 01.06.2011, 21.09.2011, 05.10.2011 a 07.12.2011.

## ***B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## ***C. Plnění opatření***

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.**

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko - za rok 2011

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

### II. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko - za rok 2011

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

### III. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko - za rok 2011

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

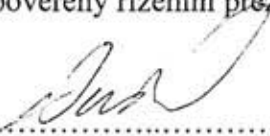
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Královéhradecký kraj dne 3.2.2012 9:09:53

Podpisy kontrolorů:

  
.....

Bc. Lenka Sedláčková  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
Radka Dušková  
kontrolor


Královéhradecký úřad  
Královéhradeckého kraje  
odbor ekonomický  
oddělení kontroly obcí a analyz

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 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

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

  
.....  
Ing. Pavel Louda

Dne 3.2.2012

předseda

**Rozdělovník :**

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