

# Závěrečný účet svazku obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 70948011

Název: Mikroregion Novobydžovsko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2014

## Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p.

obec

PSC, pošta

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	76 800,00	76 800,00	76 740,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		35 000,00	35 000,00
<b>Celkem za 0000</b>		<b>Nezadaná hodnota</b>	<b>76 800,00</b>	<b>111 800,00</b>	<b>111 740,00</b>
3639	2141	Příjmy z úroků (část)			16,11
<b>Celkem za 3639</b>		<b>Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>			<b>16,11</b>
<b>CELKEM</b>			<b>76 800,00</b>	<b>111 800,00</b>	<b>111 756,11</b>

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
3639	5164	Nájemné	15 000,00	18 500,00	18 500,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	56 800,00	87 300,00	47 764,00
3639	5175	Pohoštění		1 000,00	748,00
<b>Celkem za 3639</b>		<b>Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>	<b>71 800,00</b>	<b>106 800,00</b>	<b>67 012,00</b>
6310	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	5 000,00	3 286,00
<b>Celkem za 6310</b>		<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>3 286,00</b>
<b>CELKEM</b>			<b>76 800,00</b>	<b>111 800,00</b>	<b>70 298,00</b>

## III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

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

### Krátkodobé financování z tuzemska

Změna stavu krátkod.prostředků na bank. účt.(+/-) 8115 -41 458,11

**FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8) 8000 -41 458,11**

### Přijaté dotace od obcí

Obec	Roční příspěvek tis. Kč
Barchov	1,65
Hlušice	3,75
Humburky	1,89
Kobylice	1,29
Králíky	1,91
Kosičky	1,69
Myštěves	0,94
Nový Bydžov	35,49
Ohnišťany	1,52
Petrovice	1,26
Prasek	3,05
Skřivany	5,22
Sloupno	2,58
Smidary	7,91
Starý Bydžov	1,94
Šaplava	0,61
Vinary	2,27
Zachrašťany	1,02
Zdechovice	0,81
<b>Celkem</b>	<b>76,80</b>

### Přijaté dotace od Královéhradeckého kraje

- 35,00 tis. Kč – Poradenství 2014

### Hospodaření s majetkem

DSO Mikroregion Novobydžovsko v roce 2014 nevyřadil ani nepořídil 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 31.12.2014
Dlouhodobý hmotný majetek – movité věci	022	346,71
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	450,96
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	082	162,21
Oprávky k drobnému dlouhodobému hm. majetku	088	450,96
Základní běžný účet	231	516,14

### Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2014 byl 34.458,13 Kč.

V Novém Bydžově 14.4.2015  
Zpracovala: Iva Krausová

Předseda: Ing. Pavel Louda



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Novobydžovsko, IČ:  
70948011  
za rok 2014**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 16.12.2014
- 06.03.2015

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 vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
Ing. Lenka Sedláčková
- kontroloři:  
Renata Lorencová

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.  
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 22.7.2014.**

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. 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. Přezkoumané písemnosti

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu DSO na rok 2014 byl v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem dle čestného prohlášení zveřejněn.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovým opatřením č. 1, schválenými v orgánu svazku dne 04.06.2014.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl sestaven na období 2016 - 2017 a schválen v orgánu svazku dne 10.12.2014.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen v orgánu svazku dne 12.12.2013 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 76 800,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán a schválen v orgánu svazku dne 04.06.2014 s vyslovením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad, před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn ve všech členských obcích a to i způsobem umožňujícím dálkový přístup. Účetní závěrka byla schválena téhož dne.
Bankovní výpis	Svazek obcí má zřízen jeden bankovní účet u KB, č. ú. 78-7743040267/0100. Zůstatek účtu k 31.12.2014 činí 516 144,14 Kč. Uvedený zůstatek souhlasí s účtem 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků uvedeným v rozvaze sestavené ke dni 31.12.2014.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2014. 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	Byla předložena rozvaha sestavená ke dni 30.11.2014. Závěrka byla přezkoušena na stavy účtů v rozvaze sestavené k 31.12.2014. 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 84 799,96 Kč. Konečný stav účtu 403 k 31.12.2014 činí 79 499,94 Kč. Korekce účtu 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 34 458,13 Kč.
Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za období leden - prosinec 2014. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.
Účtový rozvrh	Byl předložen účtový rozvrh platný pro rok 2014.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Byl předložen výkaz FIN 2 - 12 sestavený ke dni 30.11.2014 a 31.12.2014.
Výkaz zisku a ztráty	Byl předložen výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 30.11.2014 a 31.12.2014.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	V průběhu roku byly příjmy mikroregionu posíleny o účelovou dotaci:  - z KHK neinvestiční dotaci ve výši 35 000,- Kč na akci "Poradenství Novobydžovsko 2014" na základě smlouvy č. 14RRD02-0024 ze dne 02.06.2014, termín realizace uvedený v žádosti byl stanoven od 01.01.2014 do 31.12.2014, dotace musí činit max. 70 % výdajů na akci, podíl mikroregionu činí 30 %, předpokládané náklady projektu činí částku ve výši 66 080,- Kč. Celkové náklady činily 69 284,- Kč, tj. 50,52 % podílu dotace. Dotace je doložena prvotními doklady a řádně proúčtována.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Byly předloženy zápisy z jednání orgánu dobrovolného svazku ze dne 12.02.2014, 09.04.2014, 20.05.2014, 04.06.2014, 08.10.2014 a 10.12.2014.

## **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 2014**

**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 2014**

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 2014**

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 %



#### IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Mikroregion Novobydžovsko, dne 6.3.2015

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Krajský úřad  
Královéhradeckého kraje  
③ odbor ekonomický  
oddělení metodiky a kontroly

**Ing. Lenka Sedláčková**



.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

**Renata Lorencová**



.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

#### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem svého uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregion Novobydžovsko o počtu 6 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Pavel Louda

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, nehospořoval 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 nehospořoval 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.

#### Poučení:

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 přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

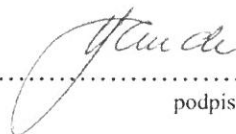
Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které

podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

**Ing. Pavel Louda**

.....  
**předseda**

  
.....  
podpis

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