

**Návrh závěrečného účtu za rok 2009**

(dle § 17 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů)

**Rozbor hospodaření – plnění rozpočtu**

<b>PŘÍJMY</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>
Neinvest. přijaté dotace od členských obcí	32 300,-	32 090,-
Neinvest. dotace od JČ kraje na porad. činnost	40 000,-	40 000,-
Úroky z běžného účtu	500,-	172,74
<b>CELKEM</b>	<b>72 800,-</b>	<b>72 262,74</b>
<b>VÝDAJE</b>		
Ostatní služby -Poradenská činnost	71 800,-	60 000,-
Poplatky za vedení účtu	1 000,-	841,-
<b>CELKEM</b>	<b>72 800,-</b>	<b>60 841,-</b>

Rozdíl mezi skutečným příjmy a výdaji – přebytek ve výši 11 421,74 Kč bude použit ke krytí výdajů v příštích letech.

**Majetek sdružení – Inventarizace k 31.12.2009**

Drobný dlouhodobý majetek	270 368,- Kč
Soubor movitých věcí – mobiliář	539 314,50 Kč
Peníze na běžném účtu	35 287,65 Kč

**Stav pohledávek a závazků k 31.12.2009 0,- Kč**

**Stav nesplacených úvěrů a půjček 0,- Kč**

**Svazek obcí neprovozuje hospodářskou činnost a není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace.**

**Vyúčtování vztahů ke SR, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, národnímu fondu a jiným rozpočtům**

<b>Přijaté transfery</b>	<b>přijato</b>	<b>vyčerpano</b>	<b>k vrácení</b>
JČ kraj – Program obnovy venkova-poradenská činnost	60 000,-	60 000,-	0,-
Členské obce-neinvestiční příspěvky	32 090,-	nevyúčtovává se	

**Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2009**

Přezkoumání hospodaření Zájmového sdružení obcí Podkletí se uskutečnilo ve dnech 4.11.2009 a 7. 4. 2010

Při přezkoumání hospodaření za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

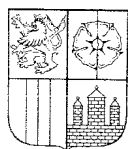
Zpráva o výsledku přezkoumání je součástí závěrečného účtu.

Závěrečný účet bude projednán na nejbližším zasedání Rady starostů

Vyvěšeno:

Obec

Sejmuto:

E K O N O M I C K Ý   O D B O R  
O D D Ě L E N Í   P Ř E Z K O U M U   A   M E T O D I K Y   H O S P O D A Ř E N Í   O B C Í

č.j.: KUJCK 14287/2009/OEKO

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2009****Dobrovolný svazek obcí Podkletí, IČ 70861498**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **4.11.2009, 7.4.2010**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:  
Dobrovolný svazek obcí Podkletí, Náměstí 35, 382 03 Křemže

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Kápiová

**Zástupce územního celku:**předseda svazku  
účetníIng. Josef Troup  
Jitka Jakešová

## A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Podkletí za rok 2009 byly přezkoumány následující písemnosti:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	<i>Návrh rozpočtu na rok 2009, zveřejnění ve všech členských obcích, rozpočet schválen na radě starostů dne 30.12.2008, ve výši celkových příjmů a výdajů 12.700,-Kč.</i>
Rozpočtový výhled	<i>Rozpočtový výhled r. 2008 - 2011</i>
Účetní doklad	<i>Účetní doklady č. 00001-00046, BV č. 1 - 9,</i>
Rozpočtová opatření	<i>RO č. 1 schváleno dne 3.6.2009 RO č. 2 - schváleno dne 29.9.2009</i>
Faktura	<i>Faktury došlé č.d. 20001 - 20002</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>k 30.9.2009</i>
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	<i>Stanovy, Registrace</i>
Smlouvy o dílo	<i>Smlouva o dílo ze dne 3.6.2009 na poradenskou činnost, ve výši díla 60.000,- Kč.</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>k 30.9.2009 - 0</i>
Rozvaha	<i>k 30.9.2009</i>
Závěrečný účet	<i>Závěrečný účet za rok 2008, zveřejněné ve všech členských obcích, příjmy a výdaje dle rozpočtové skladby, finanční vypořádání k ostatním rozpočtům, Zpráva z PH za rok 2008, hospodaření s majetkem. Projednáno na radě starostů dne 3.6.2009 - schváleno bez výhrad.</i>
Vnitřní předpis a směrnice	<i>Účtový rozvrh, vnitřní směrnice, Podpisový vzor, Směrnice pro postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, Vnitřní směrnice k finanční kontrole.</i>
Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<i>Zápisy z rady starostů za období od 1.1.2009 - 30.9.2009</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>k 31.12.2009</i>
Rozvaha	<i>k 31.12.2009</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>k 31.12.2009 - 0</i>
Příloha rozvahy	
Účtový rozvrh	
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<i>Zápis z jednání starostů ze dne 29.12.2009</i>
Inventurní soupis majetku a závazků	<i>Zápis o provedené inventarizace ze dne 11.1.2010, Inventurní soupisy majetku k 31.12.2009</i>
Finanční vypořádání	<i>Finanční vypořádání r. 2009</i>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<i>Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV v roce 2009 ze dne 16.9.2009, " Poradenská činnost pro zájmové sdružení obcí Podkletí", dotace ve výši 40.000,-Kč. Dotační dopis ze dne 18.9.2009, Příjem dotace dne 25.9.2009, BV ČS č. A 9, č.d. 0039, úhrada fa č. 9003 fi Ing. Jaromír Vávra s.r.o. Lišov ( částka 30.000,- - poradenská činnost), BV č. 6, č.d. 00021, fa č. 9006 fi dtto ( částka 15.000,-Kč - poradenská činnost), BV č. 9, č.d. 00038, fa č. 9014 fi dtto ( částka 15.000,-Kč - poradenská činnost), BV č. 12, č.d. 00053, č.d. 46, Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 18.1.2010, Závěrečná zpráva ze dne 18.1.2010.</i>

## B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Podkletí za rok 2009

*nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v členění dle předmětu přezkoumání (§ 2 odst. 1, 2 zákona č. 420/2004 Sb.).*

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

§ 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
*svazek netvoří peněžní fondy*

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
*svazek neprovozuje podnikatelskou činnost*

§ 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami  
*svazek nemá uzavřenu smlouvu, týkající se sdružených prostředků*

§ 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

§ 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv  
*svazek neobdržel žádné prostředky ze zahraničí*

§ 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

§ 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

§ 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
*svazek nehospodaří s majetkem státu*

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

§ 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

§ 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob  
*svazek neručí za závazky fyzických a právníckých osob*

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
*svazek nemá zastavený movitý a nemovitý věci ve prospěch třetích osob*

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
*svazek nemá zřízena věcná břemena k majetku územního celku*

§ 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Předseda dobrovolného svazku obcí prohlašuje, že v kontrolovaném období dobrovolný svazek obcí nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o koupi nebo prodeji, směnnou smlouvu, darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nebo smlouvu o výpůjčce týkající se převodu nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.).

## C. ZÁVĚR

### I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH

a) při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za předchozí roky

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

b) při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2009

***Nebyly zjištěny chyby a nedostatky. [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.]***

### III. NEBYLA ZJIŠTĚNA RIZIKA DLE § 10 ODST. 4 PÍSM. A) ZÁKONA Č. 420/2004 Sb.


### IV. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

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

Křemže, dne 7. dubna 2010

**Jana Káplová**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

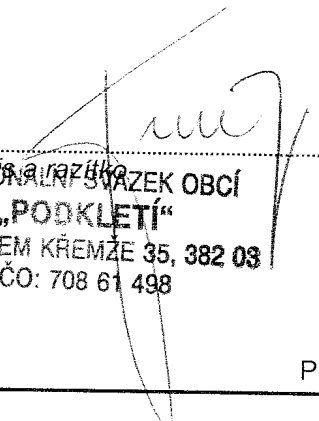
  
.....  
podpis a razítko

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**  
Odbor ekonomický  
oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (28)

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu uvedenou v zápatí.

S obsahem zprávy z přezkoumání hospodaření o počtu 5 stran byl seznámen dne 7.4.2010 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 7.4.2010

**Ing. Josef Troup**  
*předseda svazku*

  
REGIONÁLNÍ SVAZEK OBČÍ  
„PODKLETÍ“  
SE SÍDLEM KŘEMZE 35, 382 03  
IČO: 708 61 498

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Jana Kápiová <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Podkletí	Ing. Josef Troup <i>předseda</i>