

N á v r h z á v ě ř e č n ě h o ú č t u z a r o k 2 0 1 0

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

R o z b o r h o s p o d a ř e n í – p l n ě n í r o z p o č t ů

PŘÍJMY	Upravený rozpočet	Skutečnost
Neinvest. přijaté dotace od členských obcí	32 200,-	32 440,-
Neinvest.dotace od JČ kraje na porad.činnost	40 000,-	40 000,-
Úroky z běžného účtu	500,-	187,02
CELKEM	72 700,-	72 627,02
VÝDAJE		
Ostatní služby -Poradenská činnost	71 700,-	60 000,-
Poplatky za vedení účtu	1 000,-	855,-
CELKEM	72 700,-	60 855,-

Rozdíl mezi skutečným příjmy a výdaji – přebytek ve výši 11 772,02 Kč bude použit ke krytí výdajů v příštích letech.

Majetek sdružení – Inventarizace k 31.12.2010

Účet 028 - Drobný dlouhodobý majetek	270 368,-- Kč
Účet 022 - Soubor movitých věcí – mobiliář	539 314,50 Kč
Účet 231 - Peníze na běžném účtu	47 059,67 Kč
Účet 374 - Přijaté zálohy na dotace	40 000,- Kč
Účet 388 - Dohadné účty aktivní	40 000,- Kč

Stav pohledávek k 31.12.2010 0,- Kč

Stav závazků k 31.12.2010 40 000,-- Kč (záloha na dotaci-poradenská činnost)

Stav nesplacených úvěrů a půjček 0,- Kč

Swazek obcí neprovozuje hospodářskou činnost a není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace.

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

Přijaté transfery	přijato	vyčerpano	k vrácení
JČ kraj – Program obnovy venkova-poradenská činnost	40 000,-	40 000,-	0,-
Členské obce-neinvestiční příspěvky	32 440,-	nevyúčtovává se	

Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2010

Přezkoumání hospodaření Zájmového sdružení obcí Podkletí se uskutečnilo ve dnech 6.9.2010 a 23.3.2011.

Při přezkoumání hospodaření za rok 2010 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 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 20599/2010 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010**Dobrovolný svazek obcí Podkletí, IČ 70861498**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **23.3.2011, 6.9.2010**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání 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
kontrolor

Růžena Kaňková
Ing. Květa Vaněčková

Zástupce územního celku:

předseda
účetní

Ing. Josef Troup
Jitka Jakešová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Podkletí za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Účtový rozvrh	<i>pro rok 2010</i>
Hlavní kniha	<i>za období 07/2010</i>
Rozpočtová opatření	<i>č.1 schválené radou starostů svazku "Svazku obcí Podkletí" dne 30.6.2010</i>
Rozvaha	<i>sestavená ke dni 30.6.2010</i>
Vnitřní předpis a směrnice	<i>Účtový rozvrh pro rok 2010</i> <i>Vnitřní směrnice - Postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, platná od 1.1.2008</i> <i>Finanční kontrola, platná od 1.1.2009</i>
Faktura	<i>faktura č. 12010 od Zájmového sdružení obcí Podkletí Křemže vystavená dne 22.6.2010 obci Brloh v celkové výši Kč 5.407,00 (členský příspěvek Kč 2,00 na obyvatele + poradenská činnost)</i> <i>výpis z účtu ČS a.s. č. A.6, operace ze dne 25.6.2010 - úhrada faktury Kč 5.407,00</i> <i>účetní doklad č. 00023 ze dne 25.6.2010 - úhrada faktury Kč 5.407,00 RS</i>
Kniha došlých faktur	<i>rok 2010</i>
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	<i>Výpis z registru ekonomických subjektů prostřednictvím internetu ze dne 22.3.2010</i> <i>Stanovy zájmového sdružení obcí Podkletí ze dne 19.2.2000</i>
Rozpočtový výhled	<i>sestavený na období r. 2011 - 2012</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>FIN 2-12 sestavený k 31.7.2010</i>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<i>Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v ze dne 19.6.2010</i> <i>Účelem dotace - na "Mikroregion Podkletí - zajištění služeb poradce", ve výši Kč 40.000,00</i> <i>Smlouva o dílo uzavřená mezi Svazkem obcí Podkletí a Ing. Jaromírem Vávrou s.r.o. Lišov</i> <i>Maximální cena díla Kč 60.000,00 (30.000,00 - objednavatel uhradí na základě faktury v měsíci červnu 2010, 15.000,00 v září, 15.000,00 v prosinci</i> <i>Dotační dopis od Jč kraje č.j. KUJCK 29988/2009 OREG/111 ze dne 7.7.2010, neinvestiční dotace ve výši Kč 40.000,00, položka 4122 UZ 710 - příjem dotace, čerpání dotace položka 5xxx UZ 710</i> <i>vyúčtování neprodleně do 30 dnů po ukončení akce, finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání</i> <i>výpis z účtu ČS a.s. č. A.7, operace ze dne 14.7.2010 - příjem dotace od Jč kraje ve výši Kč 40.000,00</i> <i>účetní doklad č. 00031 ze dne 14.7.2010, položka 4122 UZ 00710 Kč 40.000,00 - příjem dotace- poradenská činnost</i> <i>došlá faktura č. 1011 ze dne 2.6.2010 od dodavatele Ing. Jaromír Vávra s.r.o. Lišov, za zpracování žádostí do grantů Jč. kraje ve výši Kč 30.000,00</i> <i>účetní doklad č. 20001 ze dne 3.6.2010 Kč 30.000,00 - předpis faktury</i> <i>výpis z účtu ČS a.s. č. A.6, operace ze dne 18.6.2010</i>

účetní doklad č.00018 ze dne 18.6.2010 - úhrada faktury Kč 30.000,00, (RS paragraf 3639,položka 5169, UZ 090710)

došlá faktura č. 1014 ze dne 12.9.2010 od Ing. Vávry za poradenskou činnost ve výši Kč 15.000,00

účetní doklad č.20002 ze dne 24.9.2010- předpis faktury

výpis z účtu č. A.10, operace ze dne 4.10.2010 - úhrada faktury Kč 15.000,00

účetní doklad č. 43 ze dne 4.10.2010, UZ 710, RS paragraf 3639, pol.5169

došlá faktura č. 1019 ze dne 18.11.2010 od Ing. Vávry za poradenskou činnost ve výši Kč 15.000,00

účetní doklad č.20003 ze dne 18.11.2010- předpis faktury

výpis z účtu č. A.11, operace ze dne 29.11.2010 - úhrada faktury Kč 15.000,00

účetní doklad č. 48 ze dne 29.11.2010, UZ 710, RS paragraf 3639, pol.5169

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	z jednání rady starostů "Svazku obcí Podkletí" konané dne: 29.12.2009 - schválení rozpočtu na rok 2010, rozpočtový výhled na r. 2011-2012 30.6.2010 - schválení závěrečného účtu za rok 2009, rozpočtové opatření č. 1
Schválený rozpočet Návrh rozpočtu	dne 29.12.2009, příjmy: Kč 12.700,00, výdaje: Kč 12.700,00 zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě v členských obcích svazku od 10.12.2009 po dobu nejméně 15 dnů před schválením na jednání rady starostů "Svazku obcí Podkletí".
Závěrečný účet	materiál závěrečného účtu zveřejněn v členských obcích svazku spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2009 na úřední desce a v elektronické podobě po dobu 15 dnů před projednáním závěrečného účtu na radě starostů svazku (doloženo v příloze zápisu z jednání rady starostů "Svazku obcí Podkletí" konané dne 30.6.2010. rada starostů "Svazku obcí Podkletí" schválila závěrečný účet svazku za rok 2009 se závěrem bez výhrad.
Výkaz zisku a ztráty Inventurní soupis majetku a závazků	sestavený ke dni 30.6.2010 Na základě vnitřní směrnice byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků k 31.12.2010 Vnitřní směrnice ze dne 6.4.2004, podpisové vzory Inventurní soupisy účtů: 022,028.388,231,374
Rozvaha	k 31.12.2010
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2010
Příloha rozvahy	k 31.12.2010
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	ze dne 14.9.2010 - žádost o přijetí člena svazku Mojmě ze dne 30.12.2010 - rozpočtový výhled na roky 2011-2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 k 31.12.2010
Bankovní výpis	č.A.12 k 31.12.2010 od České spořitelny a.s.

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Podkletí za rok 2010

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 právními nebo fyzickými osobami
svazek neuzavřel 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 nenakládá s těmito prostředky

§ 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 nenakládá 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 právnických osob
svazek neručí za závazky fyzických a právnických osob

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

svazek nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

svazek nemá zřízena věcná břemena

§ 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 ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.

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 2010

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	55,08 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Podkleti, dne 23. března 2011

Růžena Kaňková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis a razítko

Ing. Květa Vaněčková

kontrolor

.....
podpis a razítko

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 6 stran byl seznámen dne 23.3.2011 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 23.3.2011.

Ing. Josef Troup

předseda

Rozdělovník:

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

.....
podpis a razítko

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