

Závěrečný účet DSO Svazek obcí Dolní Bělá
za rok 2011

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územ. rozpočtů, ve znění plat. předpisů)

Název a sídlo: **Svazek obcí Dolní Bělá, Lično č. p. 17, 517 35 Lično**

IČO: **70857113**

Právní forma: **dobrovolný svazek obcí (DSO)**

Předseda svazku: **Šmída Josef**

Místopředseda svazku: **Dušek Václav**

Členské obce svazku: **Obec Černíkovice, Obec Libel, Obec Lično, Obec Synkov – Slemeno, Obec Třebešov, Město Týniště nad Orlicí, Obec Voděrady**

Kontrolní výbor: **Šedová Božena (předsedkyně), Kapčuk Vítězslav, Bc. Vilímek Tomáš**

Jednání svazku: 24. 5. 2011 č. 41; 12. 12. 2011 č. 42

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2011 (údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2011	% plnění k uprav.rozpočtu
Příjmy					
Dotace kraj	-	40,0	40,0	40,0	100
Dotace od obcí	49,76	34,04	83,8	83,75	100
Nedaňové příjmy	3,5	-3,26	0,24	0,22	93,5
Příjmy celkem	53,26	70,78	124,04	124,02	100
Tř. 5 – Běžné výdaje	59,78	37,98	97,76	97,69	99,9
Tř. 6 – Kapitálové výdaje	0	0	0	0	0
Výdaje celkem	59,78	37,98	97,76	97,69	99,9
Saldo: Příjmy - výdaje	-6,52	-32,80	26,28	26,33	100,2
Tř. 8 – Financování	6,52	32,80	-26,28	-26,33	100,2

Rozpočet:

Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2011: nebyla schválena

Rozpočet na rok 2011: 21. 12. 2010 č. 40

Rozpočtový výhled na období 2012 – 2014: 21. 12. 2010 č. 40

Rozpočtová opatření: č. 1 - 24.5.2011, č.2+č. 3 – 13.12.2011

2. Doplnující informace k rozvaze k 31. 12. 2011

Majetek:	Drobný dlouhodobý nehmot. majetek – software Fenix	Kč 9.082,50
	- grafický návrh a zpracování loga svazku	5.000,-
	Stavby – I. a II. etapa stavby Plynofikace obcí – RS Černíkovice	37.005.451,-
	Dlouhodobý hmot. majetek – travní traktor K-20 - Černíkovice	126.000,-
	- travní traktor JONS – Synkov-Slemeno	108.000,-
	- travní traktor KARSIT – Lično	152.288,-
	Drob. dlouhodob.hmot. majetek – sekačka HONDA HRX537-Libel	33.000,-
	- sekačka HONDA HRX 537 – Třebešov	33.501,-
	DDHM – projekt „Turistika“ – Informač. tabule a mapy	463.624,-
Základní běžný účet: Česká spořitelna, a. s., pobočka Rychnov n. Kn.		39.600,22
Závazky: Odměny 12/2011 (Kč 500,-) a přijaté zálohy na dotace		22.230,-
Dlouhodobé přijaté zálohy – záloha na prodej I. a II. etapy plynofikace		2.950.000,-
Podrozvahové účty – pohledávka za doplatek I. a II. etapy od VČP, a. s.		350.000,-

Celkem aktiva netto Kč 30.789.053,22

Celkem pasiva Kč 30.789.053,22

Stavy na účtech souhlasí se stavem inventarizace. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Inventarizační zpráva r. 2011 je přílohou závěrečného účtu

3. Účelové fondy

DSO netvoří jiné účelové fondy.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ost. rozpočtům veřejné úrovně

Vztahy mezi obcemi jsou vypořádány.

Svazek obdržel dotaci od Královéhradeckého kraje Hradec Králové: č. sml.11RRD 02-0014

Poskytovatel	UZ	Účel	Položka	Rozpočet	Čerpání	%
KH kraj	ORG14	PRD-Neinv.dotace na profesionalizaci svazku	4122	40.000,-	18.270,-	45,67

Vratka nevyužitě dotace (Kč 21.730,-) na profesionalizaci svazku byla na účet Královéhradeckého kraje zaslána dne 6. 1. 2012.

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2011

Přezkoumání hospodaření provedly Danuše Součková a Lucie Svrbíková, kontrolorky Krajského úřadu Královéhradeckého kraje Hradec Králové. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v termínech 14. 9. 2011 (dílní přezkum) a 7. 3. 2012 (závěrečné práce a zpracování zprávy).

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Svazku obcí Dolní Bělá za rok 2011 je přílohou závěrečného účtu.

Součástí závěrečného účtu Svazku obcí Dolní Bělá za rok 2011 jsou:

- Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření Svazku obcí Dolní Bělá za r. 2011
- Inventarizační zpráva r. 2011 k 31. 12. 2011
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M k 31. 12. 2011
- Rozvaha k 31. 12. 2011
- Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2011
- Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2011

kteří jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu členské obce: Černíkovice, Libel, Lično, Synkov – Slemeno, Třebešov, Voděradý a Město Týniště n. Orli.

Zpracovala: Renata Šedová

V Ličně dne 26. 4. 2012


.....
Šmída Josef
předseda Svazku obcí Dolní Bělá

Svazek obcí Dolní Bělá

517 35 Lično č.p. 17
IČO - 708 57 113

Čestně prohlašuji, že Závěrečný účet Svazku obcí Dolní Bělá za rok 2011 byl zveřejněn na úřední desce a úřední elektronické desce ve dnech:

Vyvěšeno dne: 7. 5. 2012

Sejmuto dne:



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí - Svazek obcí Dolní Bělá ,
IČ: 70857113
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 14.9.2011
- 7.3.2012

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 Svazek obcí Dolní Bělá
Lično 17
517 35 Lično

Zástupci za Dobrovolný svazek obcí:

- Josef Šmída - předseda svazku
- Renata Šedová - 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:
Danuše Součková
- kontroloři:
Lucie Svrbíková

	"Profesionalizace svazku obcí Dolní Bělá". Dotace činila 40 000,- Kč a pro splnění podmínek dotace musí být v roce 2011 na projektu profinancováno minimálně 57 141,- Kč, přičemž finanční podíl příjemce dotace musí činit nejméně 17 142,- Kč. Celkem v roce 2011 bylo profinancováno 26 100,- Kč. Nevyčerpaná část dotace ve výši 21 730,- Kč byla vrácena na účet poskytovatele při finančním vypořádání za rok 2011.
Vnitřní předpis a směrnice	DSO má rozpracovány vnitroorganizační směrnice.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Byly předloženy zápisy z jednání orgánu svazku včetně usnesení ze dne 21.12.2010, 24.5.2011 a 13.12.2011.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Dolní Bělá

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.

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 Svazek obcí Dolní Bělá - o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

..... Dne
Josef Šmída

Svazek obcí Dolní Bělá
517 35 Lično č.p. 17
IČO - 708 57 113

předseda svazku

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Svazek obcí Dolní Bělá	Josef Šmída
2	1	Královéhradecký kraj	Danuše Součková

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,), 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.

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2011

Svazek obcí Dolní Bělá

IČ: 70857113

Datum zpracování: 28. 1. 2012

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu v Ličně dne 13. 12. 2011. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek nebo účetní.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních a dodatečných inventurních soupisů

Z přílohy č. 1 „Hromadný inventurní soupis za svazek včetně ocenění a inventarizačních položek.“ nevyplývají žádná zjištění.

Za HIK:

Předseda: jméno Dušek Václav

podpis

Člen: Šedová Božena

podpis

Člen: Šedová Renata

podpis

Člen: Šmída Josef

podpis

Svazek obcí Dolní Bělá

517 35 Lično č.p. 17

IČO - 708 57 113

Přílohy:

Č. 1 Hromadný inventurní soupis za svazek včetně ocenění a inventarizačních položek.

Název účetní jednotky: Svazek obcí Dolní Bělá

Su	Název účtu	MD	Dal	MD-Dal
018	Drobný dlouhodobý nehm.majetek	14 082,50	0,00	14 082,50
021	Stavby	37 005 451,00	0,00	37 005 451,00
022	Sam.mov.věci a soubory mov.věc	386 288,00	0,00	386 288,00
028	Drobný dlouhodobý hmot.majetek	530 125,00	0,00	530 125,00
078	Oprávk. k drob. dlouh.nehm.maj	0,00	14 082,50	-14 082,50
081	Oprávk. ke stavbám	0,00	6 428 916,00	-6 428 916,00
082	Opr.k samost.m. věc.a souborům	0,00	213 370,00	-213 370,00
088	Oprávk. k drob. dl.hmot.maj.	0,00	530 125,00	-530 125,00
231	Základní běžný účet ÚSC	137 292,32	97 692,10	39 600,22
311	Odběratelé	100,00	100,00	0,00
321	Dodavatelé	59 397,10	59 397,10	0,00
331	Zaměstnanci	16 915,00	17 340,00	-425,00
342	Jiné přímé daně	2 534,00	2 609,00	-75,00
348	Pohledávky za rozpočtem ÚSC	123 795,40	123 795,40	0,00
374	Přijaté zálohy na dotace	76 630,00	98 360,00	-21 730,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	17 760,00	17 760,00	0,00
38	Pohadné účty aktivní	58 360,00	58 360,00	0,00
401	Jmění účetní jednotky	0,00	22 023 560,94	-22 023 560,94
403	Dotace na pořízení dl. majetku	2 818 003,00	15 804 855,00	-12 986 852,00
406	Oceň. rozdíly při změně metody	6 642 286,00	-558 377,20	7 200 663,20
431	Výsledek hosp. ve schv. řízení	2 576,67	2 576,67	0,00
432	Neroz.zisk, neuhr.ztr. min.let	0,00	2 576,67	-2 576,67
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	2 950 000,00	-2 950 000,00
Celkem za organizaci		47 891 595,99	47 887 099,18	4 496,81