

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2009

dobrovolný svazek obcí
MIKROREGION ŽERMANICKÉ A TĚRLICKÉ PŘEHRADY
739 22 Soběšovice 10

Údaje o plnění příjmů a výdajů

Příjmy v Kč	rozpočtová skladba	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4121	105 000	208 000	208 985
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4122	0	400 000	400 000
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2143 2324	0	102 000	101 556
Příjmy z úroků na účtu	6310 2141	0	0	151
		105 000	710 000	710 692

Výdaje v Kč	rozpočtová skladba	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
<i>Cestovní ruch:</i>				
Konzultační a poradenské služby	2143 5166	48 000	303 000	302 400
Nákup ostatních služeb	2143 5169	25 000	385 000	378 138
Cestovné	2143 5173	0	6 500	6 414
Neinvestiční transfery Regionu				
Beskydy z.s.p.o.	2143 5229	30 000	38 000	37 930
Platby poplatků státnímu rozpočtu	2143 5362	0	500	300
<i>Ostatní záležitosti kultury:</i>				
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	3399 5137	0	49 000	48 500
Konzultační a poradenské služby	3399 5166	0	23 000	23 000
Nákup ostatních služeb	3399 5169	0	32 000	31 090
Pohoštění	3399 5175	0	38 000	37 190
Věcné dary	3399 5194	0	3 000	2 999
<i>Obecné výdaje z finančních operací:</i>				
Realizované kurzové ztráty	6310 5142	0	500	304
Služby peněžních ústavů	6310 5163	2 000	2 000	1 814
		105 000	890 000	870 079

Financování v Kč	rozpočtová skladba	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	8113	0	180 000	180 000
Změna stavu na bankovním účtu	8115			- 20 613
		0	180 000	- 159 387

Příjmy celkem	710 692,- Kč
Výdaje celkem	870 079,- Kč
Rozdíl = schodek hospodaření	- 159 387,- Kč

Stavy a obraty na bankovních účtech

Počáteční stav peněžních prostředků k 1. 1. 2009	6 486,- Kč
Obrat	20 613,- Kč
Konečný stav peněžních prostředků k 31. 12. 2009	27 099,- Kč

Účelové fondy

DSO netvoří jiné účelové fondy.

Majetek

DSO pořídila v roce 2009 drobný dlouhodobý hmotný majetek ve výši Kč 48 500,-.

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

V roce 2009 byla dobrovolnému svazku obcí z rozpočtu Moravskoslezského kraje poskytnuta účelová neinvestiční dotace na spolufinancování uznatelných nákladů projektu „Administrativní služby a práce, konzultace, poradenství“ v rámci programu poskytovatele „Podpora obnovy a rozvoje venkova Moravskoslezského kraje 2009“ ve výši Kč 400 000,-. Dotace byla řádně vypořádána.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2009

Přezkoumání hospodaření DSO za rok 2009 provedl Krajský úřad Moravskoslezského kraje, odbor kontroly, Ostrava. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření v plném znění je přílohou závěrečného účtu.

Finanční hospodaření obecně prospěšné společnosti založené DSO

DSO je zakladatelem firmy LUSTON o.p.s. se sídlem Soběšovice 10.

Přehled hospodaření:

Náklady celkem	598 762,-
Výnosy celkem	781 401,-
Hospodářský výsledek (zisk)	182 639,-

Vývoj majetku:

Finance	416 655,-
Jiná oběžná aktiva	- 56 256,-
Jméno organizace	360 399,-
Cizí zdroje	0

Soběšovice dne 11. 5. 2010



Předkládá: Ing. Karel Obluk, předseda svazku



Čj.: MSK 65644/2010
Sp. zn.: KON/26095/2009/Smy
113.1 V10
Vyřizuje: Mojmir Románek, DiS.
Telefon: 595 622 626
Fax: 595 622 282
E-mail: mojmir.romanek@kr-moravskoslezsky.cz
Datum: 2010-04-29

Stejnopis č. 2

Zpráva
o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí
Mikroregion Žermanické a Těrlické přehrady,
IC 70305374 za rok 2009

Na základě písemné žádosti ze dne 18. 6. 2009 provedl:

Jméno, příjmení	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Mojmir Románek, DiS.	kontrolor pověřený řízením	428/03/2009	2571

dne 29. 4. 2010 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k 31. 12. 2009.

Místo provedení přezkoumání hospodaření: Obecní úřad Lučina

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2009 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 15. 9. 2009.

Předmětem přezkoumání hospodaření svazku obcí jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti svazku obcí,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví svazku obcí a s majetkem státu, s nímž hospodaří svazek obcí,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku svazku obcí,
- účetnictví vedené svazkem obcí.

Předmět přezkoumání byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření svazků obcí, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- 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.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání hospodaření

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

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1 Vzhledem k tomu, že ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2008 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

B.2 V rámci provedeného dílčího přezkoumání hospodaření k 31. 8. 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Seznam dokladů, písemností a podkladů předložených svazkem obcí v rámci přezkoumání hospodaření za rok 2009:

- zápisy z jednání rady svazku obcí ze dne 30. 12. 2008, 27. 1., 3. 3., 31. 3., 28. 4., 16. 5., 16. 6., 25. 8., 29. 9., 20. 10., 24. 11. a 29. 12. 2009,
- rozvaha k 31. 8. a 31. 12. 2009 v Kč,
- rozpočtový výhled svazku obcí do roku 2011,
- výkaz Fin 2 – 12 M k 31. 8. a 31. 12. 2009 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty za období 8/2009 a 12/2009,
- příloha účetní závěrky za období 8/2009 a 12/2009,
- rozpočet svazku obcí na rok 2009, schválený radou svazku obcí dne 27. 1. 2009, včetně dokumentace o zveřejnění jeho návrhu v členských obcích,
- rozpočtové provizorium, schválené radou svazku obcí dne 30. 12. 2008,
- rozpočtová opatření č. 1 – 2, schválená radou svazku obcí dne 25. 8. a 29. 12. 2009,
- závěrečný účet svazku obcí za rok 2008, schválený radou svazku obcí bez výhrad dne 16. 6. 2008, včetně dokumentace o zveřejnění jeho návrhu v členských obcích,
- směrnice č. 1/2007 určující postupy v evidenci majetku, v účetnictví a v nakládání s finančními prostředky dobrovolného svazku obcí Mikroregion Žermanické a Těřické přehrady s platností od 1. 1. 2007,
- směrnice o zabezpečení zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. ze dne 28. 12. 2005,
- zápisy ze dne 20. 8. a 19. 11. 2009 z kontroly hospodaření svazku obcí včetně dokumentace o jejich předložení zastupitelstvům členských obcí,
- stanovy svazku obcí – Mikroregion Žermanické a Těřické přehrady,
- smlouva č. 00948/2009/RRC ze dne 3. 6. 2009 o poskytnutí neinvestiční dotace maximálně ve výši Kč 400.000,-- z rozpočtu Moravskoslezského kraje na realizaci projektu „Administrativní služby a práce, konzultace, poradenství“, realizace projektu od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2009, účetní doklad č. 490003 ze dne 24. 7. 2009 na Kč 189.600,--,
- smlouva o půjčce ve výši Kč 180.000,-- ze dne 5. 12. 2009 mezi svazkem obcí (dlužník) a LUSTON o.p.s., Soběšovice,
- účetní doklady č. 490001 – 490005 za období 02/2009 – 08/2009 a č. 490015 – 49021 za období 12/2009 (faktury přijaté),
- pokladní doklady č. 1 – 4 za období 04/2009 – 05/2009,
- účetní doklady č. 100001 – 100025 za období 01/2009 – 08/2009 a č. 100032 – 100048 za období 11/2009 – 12/2009,
- kniha vydaných faktur svazku obcí,
- kniha přijatých faktur svazku obcí,
- pokladní kniha svazku obcí,
- písemnosti k provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2009.