

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ MIKROREGION RYCHNOVSKO ZA ROK 2009

	Upravený rozpočet	Skutečnost
Pol. 4121 Neinv.přijaté dotace od obcí	552,51 tis. Kč	552,51 tis. Kč
Pol. 4122 Neinv.přijaté dotace od krajů	400,53 tis. Kč	400,53 tis. Kč
Pol. 4221 Investiční přijaté dotace od obcí	183,13 tis. Kč	183,13 tis. Kč
Pol. 4222 Investiční přijaté dotace od krajů	186,47 tis. Kč	186,47 tis. Kč
Par. 3636 Územní rozvoj		
položka 2324 Přijaté nekapit.příspěvky a náhrady		435,00 tis. Kč
Par. 6310 Obecné příjmy a výdaje z fin.operací,		
položka 2141 příjmy z úroků	2,50 tis. Kč	4,57 tis. Kč
Příjmy	1 325,14 tis.Kč	1 762,21 tis.Kč
Par. 2143 Cestovní ruch		
položka 5164 nájemné	15,00 tis. Kč	9,57 tis. Kč
položka 5213 neinv.transfery právnickým osobám	5,00 tis. Kč	5,00 tis. Kč
Par. 3636 Územní rozvoj		
položka 5021 ostatní osobní výdaje	82,42 tis. Kč	73,75 tis. Kč
položka 5136 knihy, učební pomůcky a tisk		0,89 tis. Kč
položka 5137 DHDM	439,09 tis Kč	518,34 tis. Kč
položka 5139 nákup materiálu j.n.	82,75 tis. Kč	45,21 tis. Kč
položka 5141 úroky vlastní	4,11 tis. Kč	4,11 tis. Kč
položka 5163 služby peněžních ústavů	3,75 tis. Kč	3,05 tis. Kč
položka 5164 nájemné	6,00 tis. Kč	2,36 tis. Kč
položka 5166 konzult.,poradenské a práv.služby	20,00 tis. Kč	12,65 tis. Kč
položka 5167 služby školení a vzdělávání		3,20 tis. Kč
položka 5169 nákup ostatních služeb	389,45 tis. Kč	319,43 tis. Kč
položka 5172 programové vybavení		15,83 tis. Kč
položka 5173 cestovné	8,00 tis. Kč	2,07 tis. Kč
položka 5175 pohoštění	50,55 tis. Kč	63,97 tis. Kč
položka 5229 ost.neinv.transfery nezisk.a podob.org.	35,10 tis. Kč	35,10 tis. Kč
položka 5362 platby daní a poplatků SR		0,65 tis. Kč
položka 5909 ost.neinv.výdaje j.n.		435,00 tis. Kč
položka 6122 stroje, přístroje, zařízení	377,94 tis. Kč	367,50 tis. Kč
Výdaje	1 519,16 tis.Kč	1 917,68 tis.Kč
Rozdíl příjmů a výdajů	- 194,02 tis.Kč	- 155,47 tis.Kč
Pol. 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	194,02 tis. Kč	155,47 tis. Kč
Financování	194,02 tis.Kč	155,47 tis.Kč
Stav prostředků na účtech k 31.12.2009		415,49 tis. Kč

Hodnota majetku Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rychnovsko k 31.12.2009 činí 3 545,61 tis. Kč. Inventarizace tohoto majetku k 31.12.2009 neshledala závady.

DSO Mikroregion Rychnovsko obdržel v roce 2009 následující granty a dotace:

Název programu:	Celkové náklady	Výše dotace	Vlastní zdroje	Vyčerpáno
Vybavení svazku obcí základní technikou	253 200,--	125 000,--	128 200,--	253 200,--
Profesionalizace svazku obcí	187 411,50	108 000,--	79 411,50,--	187 411,50
Program obnovy venkova	440 344,--	254 000,--	186 344,--	440 344,--
- navýšení	192 304,--	100 000,--	92 304,--	192 304,--
U přátel jako doma (dotace ve výši cca 75 % bude proplacena v roce 2010)	308 368,--		308 368,--	308 368,--

Hospodaření společnosti RIDS, s.r.o.

výnosy	63 tis. Kč
náklady	36 tis. Kč
výsledek hospodaření	27 tis. Kč

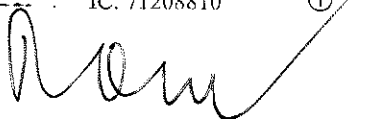
Rychnov nad Kněžnou
červen 2010

MIKROREGION RYCHNOVSKO

Havlíčkova 136

516 01 Rychnov nad Kněžnou

IČ: 71208810



Jiří Rokl,
jednatel DSO Mikroregion Rychnovsko

**Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion Rychnovsko**

**Havlíčková 136
516 01 Rychnov nad Kněžnou**

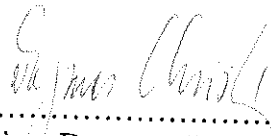
**Zpráva
o výsledcích přezkoumání hospodaření
svazku obcí za rok 2009**

Účetní jednotka, u níž bylo provedeno přezkoumání hospodaření k 31. 12. 2009:

Název: Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Rychnovsko
Sídlo: Havlíčkova 136, 516 01 Rychnov n. Kn.
IČO: 71208810
Zástupci: Jiří Rokl, jednatel svazku
Ověřované období: 1. 1. 2009 až 31. 12. 2009

Datum vyhotovení zprávy: 26. 5. 2010

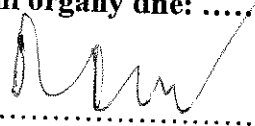
Auditor: c.k. audit, s.r.o., auditor : Mgr. ing. Dagmar Christophová
516 01 Rychnov nad Kněžnou, Komenského 41
IČO: 46504028
DIČ: CZ46504028
osvědčení společnosti číslo 392
osvědčení auditora číslo 1668


.....
Mgr. ing. Dagmar Christophová



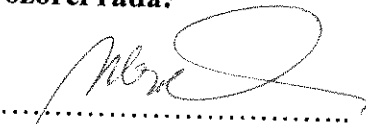
Zpráva auditora je určena zástupcům dobrovolného svazku obcí a obecním zastupitelstvům členů svazku.

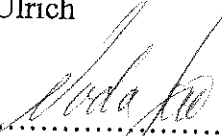
Zpráva projednána se statutárními orgány dne: 26. 2010


.....
Jiří Rokl, jednatel svazku

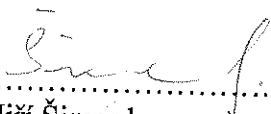
MIKROREGION RYCHNOVSKO
Havlíčkova 136
516 01 Rychnov nad Kněžnou
IČ: 71208810 ①

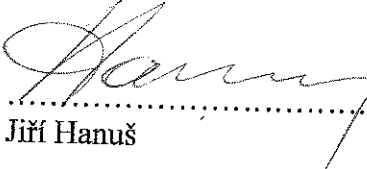
Dozorčí rada:


.....
Pavel Ulrich


.....
Jan Voda


.....
Ing. Jiří Ullrich


.....
Jiří Šimerda


.....
Jiří Hanuš

I. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ, JEHO ROZSAH, VYMEZENÍ ODPOVĚDNOSTI

Provedli jsme přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rychnovsko za rok 2009 na základě údajů o ročním hospodaření svazku obcí. Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán svazku obcí. Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného přezkoumání závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Rozsah prací požadovaných pro přezkoumání hospodaření nesplňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato zpráva není zprávou o provedení auditu účetní závěrky.

Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a o ostatních peněžních operacích. Předmětem přezkoumání bylo rovněž nakládání s majetkem ve vlastnictví svazku a nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek. Předmětem ověřování bylo rovněž zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumávaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu, stav pohledávek 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 územního celku. Při přezkoumání bylo ověřeno dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a dalších právních předpisů upravujících finanční hospodaření územních samosprávných celků, soulad vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a soulad hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

II. ÚDAJE O SVAZKU OBCÍ

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Rychnovsko byl založen zakladatelskou smlouvou ze dne 6.1.2004. Svazek založilo 26 členských měst a obcí. Do registru sdružení vedeného odborem vnitřní správy Krajského úřadu v Královéhradeckého kraje byl zapsán dne 15.3.2004.

Dne 27.4.2004 byl vyhotoven dodatek č. 1 k zakladatelské smlouvě dobrovolného svazku obcí, kterým se změnil oddíl Účastníci smlouvy, došlo k doplnění dalšího čl. 27. Tato změna byla zaregistrována Krajským úřadem Královéhradeckého kraje dne 10.5.2004.

Dne 11.10.2004 byl vyhotoven dodatek č. 2 k zakladatelské smlouvě dobrovolného svazku obcí, kterým se změnil oddíl Účastníci smlouvy, došlo k doplnění dalšího čl. 28. Tato změna byla zaregistrována Krajským úřadem Královéhradeckého kraje dne 4.11.2004.

Dne 9. 6. 2008 provedl Krajský úřad Královéhradeckého kraje registraci změny v členství, stanov a zakladatelské smlouvy Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rychnovsko.

Statutárním orgánem svazku je představenstvo svazku, které je sedmičlenné. Představenstvo svazku volí jednatele svazku, který je statutárním zástupcem svazku navenek. Jednatel svazku byl představenstvem svazku obcí zvolen pan Jiří Rokl, který byl oprávněn zastupovat dobrovolný svazek obcí.

Účel a předmět činnosti svazku obcí je:

- Účelem svazku obcí je vzájemná pomoc a spolupráce při řešení otázek společného zájmu obcí svazku obcí.
- Zejména bude svazek obcí řešit další rozvoj měst a obcí, které se stanou členy tohoto svazku, jejich vyrovnání evropským standardům a vývojovým trendům 21. století ve všech oblastech lidského života. Rozhodujícími problémy, které bude svazek řešit, budou – snižování nezaměstnanosti, zlepšování životního prostředí, rozvoj ekonomiky, infrastruktury, cestovního ruchu a dalších oblastí vymezených § 50 zákona č. 128/2000 Sb., v platném znění, jež korespondují s cíli a posláním svazku.
- Cíle uvedené výše budou realizovány mimo jiné i prostřednictvím státních dotačních titulů a dotací států Evropské unie určených pro země usilující o vstup do této organizace.
- Za předmět činnosti svazku se považují i takové akce a aktivity, které se z objektivního důvodu týkají třeba jen jedné členské obce, pokud korespondují se zájmy svazku obcí jako celku.

III. ZJIŠTĚNÉ SKUTEČNOSTI

Dle zákona o přezkoumávání § 2, odst. 1, písm. a) a g) v návaznosti na § 3 hlediska přezkoumávání (ostatní písmena svazek obcí nenaplňuje):

Plnění příjmů a výdajů rozpočtu

Rozpočet byl schválen valnou hromadou svazku dne 18.12.2008 jako přebytkový. V průběhu roku schválila valná hromada 2 rozpočtová opatření, zejména v souvislosti s přijatými dotacemi.

Závěrečný účet za minulý rok byl řádně vyvěšen a schválen valnou hromadou svazku obcí dne 26.6.2009 bez připomínek. Správné znění ve smyslu §17, odst.7 písm.a) má znít „bez výhrad“.

Vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a dalším osobám

Vyúčtování a finanční vypořádání bylo zkontrolováno namátkově k vybraným poskytnutým dotacím. Nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně.



Dle zákona o přezkoumávání § 2, odst. 2, písm. a) - h) v návaznosti na § 3 hlediska přezkoumávání :

Nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví svazku obcí

Svazek obcí navýšil během roku 2009 movitý majetek o 807 tis Kč a nehmotný majetek o 16 tis.Kč, tj. celkem vlastní dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek ve výši 3.546 tis. Kč. Mimo to byl svazek 100% vlastníkem obchodního podílu ve společnosti RIDS s.r.o., IČO 27481476. V roce 2009 rozhodl o převodu obchodního podílu, který se uskutečnil v lednu roku 2010.

Stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

U evidence závazků a pohledávek nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví vedené svazkem obcí

Porovnáním údajů výkazu o plnění rozpočtu obcí za rok 2009 a rozvahy k 31.12.2009 bylo zjištěno, že údaje těchto výkazů navazují na stavy příslušných účtů účtové osnovy.

Zůstatky uvedené v rozvaze k 1.1.2009 navazují na konečné stavy předložené rozvahy k 31.12.2008.

Účetnictví je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a s platnými předpisy pro účtování územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Účetní případy jsou náležitě doloženy a porovnávány se zdrojovou dokumentací. Zkontrolované účetní záznamy mají požadované náležitosti.

Stavy majetku a závazků byly ověřeny inventarizacemi na základě příkazu jednatele svazku obcí. V předložené inventarizaci nebyly zjištěny nedostatky.

Účetní závěrka za účetní období od 1.1.2009 do 31. 12. 2009

Název účetní jednotky (obchodní firma): DSO Mikroregion Rychnovsko

Právní forma: dobrovolný svazek obcí

Identifikační číslo (IČO): 71208810

Sídlo (u právnických osob): Havlíčkova 136, Rychnov n. K.

Bydliště (u fyzických osob):

Místo podnikání, liší-li se od bydliště:
(u fyzických osob)

Předmět podnikání nebo jiné činnosti, případně účel, pro který byla účetní jednotka zřízena:

Rozvahový den: 31. 12. 2009

Tuto účetní závěrku tvoří:

- * rozvaha (bilance)
- * příloha
- * výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO

Okamžik sestavení účetní závěrky: V Rychnově n. K. dne: 8. 2. 2010
(tj. okamžik připojení podpisového záznamu – tím se považuje účetní závěrka za sestavenou)

Podpisový záznam účetní jednotky nebo Statutárního orgánu účetní jednotky:



MIKROREGION RYCHNOVSKO

Havlíčkova 136
516 01 Rychnov nad Kněžnou
IČ: 71208810 ①

Rozvaha, příloha k účetní závěrce a výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu jsou k dispozici k nahlédnutí na MěÚ Rychnov n. Kn. v sekretariátu starosty č. dveří 111 nebo u tajemníka DSO ing. Hulmana č. dveří 120 v následující době: pondělí, středa 7:30-17:00 hod.
úterý, čtvrtek 7:00-15:00 hod.
pátek 7:00-14:30 hod.
nebo na www.rychnov-city.cz v sekci úřední deska.

