

Budějovicko-Sever

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

sestavený ke dni 31.12.2017

Údaje o organizaci

Název	Budějovicko-Sever
Adresa	Pražská 66 373 67 Borek
IČ	70508780
Právní forma	Svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon: 602209398
E-mail: starosta@obecborek.eu

Doplňující údaje o organizaci

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
- II. Příjmy dle paragrafů
Výdaje dle paragrafů
- III. Investiční a neinvestiční transfery k ostatním rozpočtům
- IV. Majetek
- V. Komentáře

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

PŘÍJMY

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2141 Příjmy z úroků (část)	52.38	150.00	34.92	150.00	34.92	97.62
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	52.38	150.00	34.92	150.00	34.92	97.62
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	430875.00	423000.00	101.86	430875.00	100.00	0.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	430875.00	423000.00	101.86	430875.00	100.00	0.00
PŘÍJMY CELKEM	430927.38	423150.00	101.84	431025.00	99.98	97.62

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

VÝDAJE

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5021 Ostatní osobní výdaje	6000.00	6000.00	100.00	6000.00	100.00	0.00
5163 Služby peněžních ústavů	2169.00	2000.00	108.45	2200.00	98.59	31.00
5169 Nákup ostatních služeb	17137.25	79230.00	21.63	73030.00	23.47	55892.75
5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	341420.00	335920.00	101.64	341920.00	99.85	500.00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	366726.25	423150.00	86.67	423150.00	86.67	56423.75
VÝDAJE CELKEM	366726.25	423150.00	86.67	423150.00	86.67	56423.75

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-64201.13	0.00	0.00	-7875.00	815.25
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-64201.13	0.00	0.00	-7875.00	815.25

PŘÍJMY - dle paragrafů za organizace

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000						
0000	0.00	423000.00	0.00	430875.00	0.00	430875.00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	52.38	150.00	34.92	150.00	34.92	97.62
0000 celkem	52.38	423150.00	0.01	431025.00	0.01	430972.62
1001 Adamov						
0000	21925.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21925.00

1001	celkem	21925.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21925.00
1003 Borek							
0000		38175.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-38175.00
1003	celkem	38175.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-38175.00
1023 Dubičné							
1023	celkem	9825.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9825.00
1030 Hlincová Hora							
0000		10625.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10625.00
1030	celkem	10625.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10625.00
1031 Hluboká nad Vltavou							
0000		125900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-125900.00
1031	celkem	125900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-125900.00
1035 Hosín							
0000		21325.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21325.00
1035	celkem	21325.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21325.00
1039 Hrdějovice							
0000		38600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-38600.00
1039	celkem	38600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-38600.00
1040 Hůry							
0000		14000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14000.00
1040	celkem	14000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14000.00
1042 Chotýčany							
0000		5625.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5625.00
1042	celkem	5625.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5625.00
1053 Libnič							
0000		12800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12800.00
1053	celkem	12800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12800.00
1077 Rudolfov							
0000		64625.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-64625.00
1077	celkem	64625.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-64625.00
1087 Ševětín							
0000		34525.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34525.00
1087	celkem	34525.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34525.00
1092 Úsilné							
1092 Úsilné							
0000		12100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12100.00
1092	celkem	12100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12100.00
1095 Vítín							
0000		11000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11000.00
1095	celkem	11000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11000.00
1098 Vráto							
0000		9825.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9825.00
1098	celkem	9825.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9825.00

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
		430927.38	423150.00	101.84	431025.00	99.98

V Ý D A J E - dle paragrafů za organizace

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
0000							
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	364557.25	421150.00	86.56	420950.00	86.60	56392.75
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2169.00	2000.00	108.45	2200.00	98.59	31.00
0000	celkem	366726.25	423150.00	86.67	423150.00	86.67	56423.75

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	366726.25	423150.00	86.67	423150.00	86.67	56423.75

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Neinvestiční transfery

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4121	00000	Neinvestiční přijaté transfery	430875.00	430875.00	0.00	0.00

POSKYTNUTÉ TRANSFERY

5229	00000	SMO Jihočeského kraje	15000.00	15000.00	0.00	0.00
5229	00000	MAS	326420.00	326420.00	0.00	0.00
		C e l k e m	772295.00	772295.00	0.00	0.00
		C E L K E M	772295.00	772295.00	0.00	0.00

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8925.00	0.00	8925.00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	26800.00	0.00	26800.00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-8925.00	0.00	-8925.00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-26800.00	0.00	-26800.00

Tvorba a použití peněžních fondů

Svazek netvoří fondy.

Majetek a hospodaření příspěvkových organizací

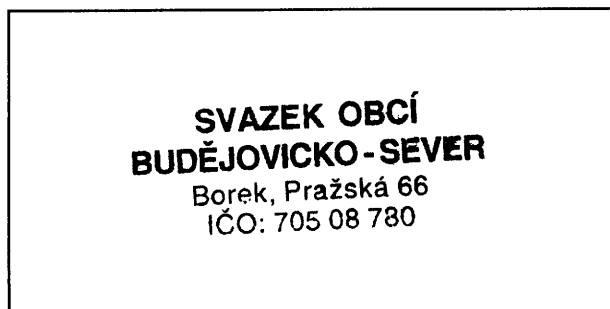
Svazek nemá zřízenou příspěvkovou organizaci.

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

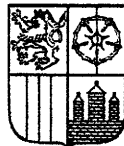
Razítko organizace

Vyvěšeno:

Sejmuto:

Zveřejněno na el. úřední desce od:

do:



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 74772/2017/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 **dobrovolného svazku obcí Budějovicko - Sever, IČO 70508780**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:
5. prosince 2017 jako dílčí přezkoumání
11. května 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí Budějovicko - Sever za rok 2017** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 20.7.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Květa Vaněčková**

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 550/2017/OEKO-PŘ dne 19.7.2017 a 112/2018/OEKO-PŘ ze dne 29.1.2018

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Jaroslav Novák - předseda**
Romana Ranglová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon, předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl učiněn dne 11.5.2018

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2017 nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Svazek netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Svazek neprovozuje hospodářskou činnost.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Svazek neuzavřel smlouvu týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 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

- přezkoumán: Ano
Svazek neobdržel tyto prostředky.
7. Ustanovení § 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
- přezkoumán: Ano
 8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
 9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Svazek nehospodaří s majetkem státu.
 10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
 11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
 12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Svazek neručí za závazky třetích osob.
 13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Svazek nemá zastavený majetek.
 14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
Svazek nemá zřízena žádná věcná břemena.
 15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
 16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano
 17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
Svazek nemá zřízenou příspěvkovou organizaci.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- 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 0,00 %

Budějovicko - Sever, dne 11. května 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Květa Vaněčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

JIHOČESKÝ KRAJ
KRAJSKÝ ÚŘAD
Odbor ekonomický
oddělení přezkoumání a n. služby
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (7)

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Budějovicko - Sever o počtu 7 stran včetně přílohy byl seznámen dne 11.5.2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 11.5.2018 předseda dobrovolného svazku obcí Jaroslav Novák.

Poučení:

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 přezkoumávacímu orgánu, 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Jaroslav Novák

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis

**SVAZEK OBCÍ
BUDĚJOVICKO - SEVER**
Borek, Pražská 66
IČO: 705 08 780

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2017 zveřejněn dle zákona na úředních deskách členských obcí

Rozpočtová opatření

- pověření předsedy svazku ke schvalování rozpočtových opatření ze dne 3. 12. 2013
- č. 1 schváleno předsedou dne 28. 4. 2017
- č. 2 schváleno předsedou dne 15. 6. 2017

Rozpočtový výhled

- na období let 2016 až 2017
- návrh rozpočtového výhledu na období let 2018 až 2019 zveřejněn dle zákona

Schválený rozpočet

- na rok 2017; schválen na shromáždění starostů dne 20. 12. 2017 jako vyrovnaný, příjmy a výdaje ve výši 423.150 Kč

Závěrečný účet

- za rok 2016; návrh zveřejněn na úředních deskách členských obcí
- projednaný na shromážděním starostů dne 28. 6. 2017 s výrokem "bez výhrad"

Bankovní výpis

- výpis z běžného účtu vedeného u ČSOB, a. s. č. 12, stav k 31. 12. 2017
- výpis z běžného účtu vedeného u ČNB č. 15, stav k 29. 12. 2017

Faktura

- faktura došla č. FV1704488 ze dne 15. 5. 2017 za roční udržovací poplatek za KEO-W 2017 (částka 3.805 Kč)
- účetní doklad č. 1706-000002 ze dne 15. 5. 2017 - předpis
- účetní doklad č. 1706-000003 ze dne 21. 6. 2017 - úhrada
- výpis z účtu vedeného u ČSOB, a. s. č. 2017/6 obrat ze dne 21. 6. 2017

Hlavní kniha

- k 30. 9. 2017

Hlavní kniha

- k 31. 12. 2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán provedení inventarizace majetku Svazku obcí Budějovicko-Sever ze dne 7. 12. 2017
- Inventarizační zpráva Svazku obcí Budějovicko-Sever ke dni 31. 12. 2017
- inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2017

Rozvaha

- k 30. 9. 2017

Rozvaha

- k 31. 12. 2017

Účetní doklad

- účetní doklad č. 1704-00001 ze dne 18. 4. 2017 - členský příspěvek od města Hluboká nad Vltavou ve výši 125.900 Kč
- výpis z účtu vedeného u ČSOB, a. s. č. 2017/4 obrat ze dne 18. 4. 2017

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka za rok 2016
- projednána na shromáždění starostů dne 28. 6. 2017
- protokol o schválení účetní závěrky ze dne 28. 6. 2017
- odesláno do CSUIS dne 28. 6. 2017
- účetní doklad č. 17-005-00001 ze dne 28. 6. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 10. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 9. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2017

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- notářský zápis č. NZ466/2001 N 32/20-12 - schválené znění zakladatelské smlouvy Svazku obcí Budějovicko-Sever ze dne 18. 7. 2001

Smlouvy ostatní

- Smlouva o příspěvku na provoz ze dne 27. 1. 2015; smlouva uzavřena s Místní akční skupinou Hlubocko-Lišovsko, o.p.s., předmětem smlouvy je poskytování příspěvku na provoz ve výši 326.420 Kč - úhrada jednou ročně
- účetní doklad č. 1704-000002 ze dne 28. 4. 2017 - úhrada
- výpis z účtu vedeného u ČSOB, a. s. č. 2017/4 obrat ze dne 28. 4. 2017

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Vnitřní směrnice o zadávání veřejných zakázek pro Svazek obcí Budějovicko-Sever nebyvá účinnosti dnem schválení tj. 7. 10. 2014
- ke dni dílčímu přezkoumání nebyla uskutečněna žádná veřejná zakázka

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Vnitřní směrnice o zadávání veřejných zakázek pro Svazek obcí Budějovicko-Sever s účinností od 7. 10. 2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Postup při inventarizaci majetku a závazků

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 20. 12. 2017 - rozpočet na rok 2017
- ze dne 28. 6. 2017 - zhávěrečný účet za rok 2016, účetní závěrka za rok 2016

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 7. 12. 2017 - inventarizace majetku a závazků za rok 2017