

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO SVAZEK OBCÍ NY - KO

IČ: 48664642
za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 10.3.2011
- 24.11.2010

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Ždánice 70
281 63 Kostelec nad Černými Lesy

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marie Milanovičová
Petr Venclovský

Zástupci DSO:

Josef Krupička - předseda svazku

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2010.

A. Přezkoumané písemnosti

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 26.11.2009 do 11.12.2009

Závěrečný účet

- za rok 2009, který byl projednán a schválen na valné hromadě dne 21.5.2010 s vyjádřením "bez výhrad"

Rozpočtový výhled

- na rok 2009 až 2010, který byl projednán a schválen dozorčí a správní radou dne 3.11.2008

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválená dne 16.12.2010

Schválený rozpočet

- na rok 2010, který byl projednán a schválen na jednání dozorčí a správní rady dne 15.12.2009, jako vyrovnaný

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.10.2010 a ke dni 31.12.2010

Kniha došlých faktur

- za rok 2010

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.10.2010 a ke dni 31.12.2010

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka o provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2010

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2010

Hlavní kniha

- za období 10/2010

Faktura

- č. 1 až č. 3

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.10.2010

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.10.2010 a ke dni 31.12.2010

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2010
- Stav hotovosti v pokladně ke dni dílčí kontroly tj. k 24.11.2010 ve výši 251,00 Kč - souhlasí s údajem uvedeným v pokladní knize

Účetní doklad

- k pokladně, č. 970001 až 970010
- k základnímu běžnému účtu, č. 1- 64

Pokladní doklad

- za období únor až říjen 2010
- pokladní doklad č. 1 ze dne 18.2.2010 až pokladní doklad č.10 ze dne 7.10.2010 (příjmové i výdajové pokladní doklady jsou číslovány v jedné číselné řadě).

Bankovní výpis

- týkající základního běžného účtu č. 16330151 vedeného u Komerční banky a.s., a to bankovní výpis č.1 ze dne 29.1.2010 až výpis č. 27 ze dne 11.11.2010 (výpisy jsou elektronické denní při pohybu na účtu)

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí NY - KO za rok 2010 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

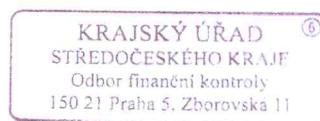
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Ždánice 10.3.2011


Podpisy kontrolorů:



Bc. Marie Milanovičová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Petr Venclovský


.....
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

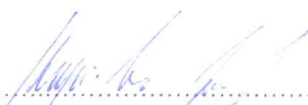
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí NY - KO o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Josef Krupička, předseda svazku.

Josef Krupička
předseda svazku

SVAZEK OBCÍ Ny, Ko
se sídlem OÚ Ždánice
281 63 Kostelec n./Č. Lesy
IČO: 48664642


.....
dne 10.3.2011

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000.00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marie Milanovičová
2	1 x	DSO Svazek obcí NY - KO	Josef Krupička

Závěrečný účet Svazku obcí NY-KO za rok 2010

Svazek obcí NYKO

NYKO 7,80 / Malbe
zpracováno: 10.03.2011
strana : 1

Závěrečný účet za rok 2010

P Ř Í J M Y - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY						
2111 Příjmy z poskytování služeb a	0.00	39000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2111 Příjmy z pronájmu pozemků	64866.00	0.00	0.00	64866.00	100.00	0.00
2113 Příjmy z pronájmu movitých věc	33945.00	0.00	0.00	33945.00	100.00	0.00
2141 Příjmy z úroků (část)	1763.42	1000.00	39.48	5000.00	55.27	-2236.58
2142 Příjmy z podílů na zisku a div	242930.00	0.00	0.00	242930.00	100.00	0.00
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	344504.42	106000.00	325.00	346741.00	99.35	-2236.58

CELKEM PŘÍJMY	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
	344504.42	106000.00	325.00	346741.00	99.35	-2236.58

V Ý D A J E - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE						
5021 Ostatní osobní výdaje	65000.00	65000.00	100.00	65000.00	100.00	0.00
5104 Elektrická energie	4000.00	4000.00	100.00	4000.00	100.00	0.00
5161 Služby pošt	0.00	3000.00	0.00	3000.00	0.00	-3000.00
5163 Služby telekomunikací a radiok	5000.00	3000.00	166.67	5000.00	100.00	0.00
5163 Služby peněžních ústavů	4272.00	3000.00	142.40	7600.00	56.21	-3328.00
5164 Nájemné	13600.00	14000.00	97.14	14000.00	97.14	-400.00
5169 Nákup ostatních služeb	11364.00	10000.00	113.64	244141.00	4.65	-232777.00
5171 Opravy a udržování	1272.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1272.00
5175 Pohoštění	3021.20	3000.00	100.71	3000.00	100.71	21.20
5362 Platby daní a poplatků státním	982.00	1000.00	98.20	1000.00	98.20	-18.00
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	108511.20	106000.00	102.37	346741.00	31.29	-238229.80

CELKEM VÝDAJE	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
	108511.20	106000.00	102.37	346741.00	31.29	-238229.80

Financování

Název položky text	Položka	Výsledek od začátku roku	Schválený rozpočet	%	Upravený rozpočet	%
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-766356.04	0.00	0.00	0.00	0.00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bank.účtech (+/-)	8125	530362.82	0.00	0.00	0.00	0.00
F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)	8000	-235993.22	0.00	0.00	0.00	0.00

Komentář:

Příjmy svazku jsou tvořeny převážně pronájmem pozemků pod firmou NYKOS a pronájmem kontejneru na nebezpečný odpad. V roce 2010 tvořily další příjem vyplacené dividendy firmou NYKOS a.s. za rok 2009. Dividendy tvořily částku 242.930,-Kč po zdanění. Výdaje tvoří běžný provoz svazku: vedení účetnictví, administrativy, telefony, pronájem kanceláře a podobně. Rok 2010 skončil přebytkem ve výši 235.993,22 Kč oproti plánovanému rozpočtu. Přebytek byl způsoben příjmem dividend za rok 2009. V tomto roce svazek neobdržel žádnou dotaci.

- rozpočtové hospodaření dle tříd

třída	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
2 - NEODAROVÉ PŘÍJMY	344.504,42	106.000,00	325,00	346.741,00	99,35	-2.236,58
CELKEM PŘÍJMY	344.504,42	106.000,00	325,00	346.741,00	99,35	-2.236,58

třída	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
3 - BĚŽNÉ VÝDAJE	108.511,20	106.000,00	102,37	346.741,00	31,29	-238.229,80
CELKEM VÝDAJE	108.511,20	106.000,00	102,37	346.741,00	31,29	-238.229,80

třída	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
8115 Změna na bankovních účtech	-166.356,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.356,04
8125 Změna na bankovních účtech	530.362,82	0,00	0,00	0,00	0,00	530.362,82
CELKEM FINANCOVÁNÍ :	-135.993,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-235.993,22

V Ý D A J E - Běžné výdaje dle paragrafů

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
6310 Obecné příjmy a výdaje z finan	4272,00	0,00	0,00	4600,00	92,87	-128,00
6409 Ostatní činnosti jinak nezdař	104239,20	106000,00	98,34	342141,00	30,47	-237901,80

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM :	108511,20	106000,00	102,37	346741,00	31,29	-238229,80

Celkové PŘÍJMY dle paragrafů

Oddíl Název	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
63 Finanční operace	4272,00	0,00	4272,00	4600,00	92,87	-128,00
64 Ostatní činnosti	104239,20	0,00	104239,20	342141,00	30,47	-237901,80

	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM :	108511,20	0,00	108511,20	346741,00	31,29	-238229,80

Porovnání příjmů a výdajů

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	266,72	345,00
Únor	178,19	980,00
Březen	176,60	5.152,00
Duben	176,32	345,00
Květen	170,31	26.865,20
Červen	307.988,35	362,00
Červenec	269,21	2.857,00
Srpen	269,00	345,00
Září	17.240,03	27.166,00
Říjen	265,64	270,00
Listopad	17.242,37	1.553,00
Prosinec	261,68	42.271,00
CELKEM :	344.504,42	108.511,20

- Porovnání aktiv a pasiv

	2008	2009	2010
A K T I V A			
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6.321,00	6.321,00	6.321,00
022 Samostatné movité věci a soubory movit. věcí	93.012,00	93.012,00	93.012,00
031 Pozemky	78.060,00	78.060,00	78.060,00
062 Majetk.účasti v osobách s podstat.vlivem	400.000,00	400.000,00	400.000,00
231 Základní běžný účet územ.samospr. celků	936.473,90	932.756,64	637.767,96
244 Terminované vklady krátkodobé	0,00	0,00	530.981,90
501 Špotřeba materiálu	0,00	0,00	64,00
513 Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	1.291,20
518 Ostatní služby	0,00	0,00	36.902,00
521 Mzdové náklady	0,00	0,00	65.000,00
532 Daň z nemovitosti	0,00	0,00	982,00
569 Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	4.272,00
901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	-577.393,00	-577.393,00	0,00
913 Krátk.podmíněné pohledávky z jin.smluv	-945.076,98	-952.037,29	0,00

- Porovnání aktiv a pasiv

	2008	2009	2010
P A S I V A			
211	112.804,50	108.117,00	0,00
215	-8.686,98	-2.855,54	0,00
217	119.764,81	107.255,28	0,00
218	-112.804,50	-108.117,00	0,00
401 Úmění účetní jednotky	0,00	0,00	1.510.149,64
410	-1.083,50	-1.238,00	0,00
420	-42.090,00	-37.296,00	0,00
440	-65.000,00	-65.000,00	0,00
474	-4.631,00	-4.583,00	0,00
603 Výnosy z pronájmu	0,00	0,00	98.811,00
660 Úroky	0,00	0,00	2.763,42
665 Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0,00	0,00	242.930,00
965 Kr.podm.úv.c.dáv.úživ.ciz.maj.sml.o vyp	-6.976,41	-15.563,39	0,00