

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ HOLICKA ZA ROK 2011

Závěrečný účet je vyhotoven za účetní období roku 2011 a podchycuje všechny finanční i majetkové operace provedené ve sledovaném období. Je předkládán na základě zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, § 84 odst. 2, písm. c) a jeho obsah je v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, obojí ve znění pozdějších předpisů.

Obsah:

1. Základní informace o účetní jednotce.
2. Údaje o plnění rozpočtu.
3. Údaje o plnění příjmů a výdajů.
4. Účelové fondy.
5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.
6. Vypořádání volných finančních prostředků a zdroje pro následující rok.
7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011.
8. Dluhová služba.
9. Doplnující informace o majetku.

1. Základní informace o účetní jednotce

Svazek se při provádění účetních a rozpočtovaných operací řídí obecně platnými předpisy upravující tuto oblast činností.

Veškeré bankovní operace svazek provádí na účtu vedeném u KB a.s., pobočka Holice, číslo účtu 19-2585360237/0100.

Zodpovědnost za účetní jednotku má předseda svazku Mgr. Ladislav Effenberk.

Funkci účetní svazku vykonává Lenka Kšádová.

2. Údaje o plnění rozpočtu

Rozpočet na rok 2011 schválila valná hromada dne 25. 1. 2011. Do schválení rozpočtu hospodařil DSOH dle rozpočtového provizoria schváleného dne 7.12.2010. Rozpočet byl schválený v celkovém objemu příjmů 1 403 500,00 a v celkovém objemu výdajů 2 403 500,00, financování 1 000 000,00 Kč. Byl schválen bez dotací a grantů, o získané prostředky byl upraven. Členský příspěvek byl stanoven ve výši 10,00 Kč na občana mikroregionu.

V průběhu roku 2011 byl rozpočet upraven v příjmech o 2 859 252,00 Kč a ve výdajích o 3 009 523,00 Kč (vč. výsledku hospodaření za rok 2010). Úpravy rozpočtu byly provedeny na základě rozpočtových opatření Pardubického kraje, Rozhodnutí o poskytnutí dotace z Ministerstva životního prostředí a na základě vlastních rozpočtových změn a byly projednány a schváleny valnou hromadou DSOH.

3. Údaje o plnění příjmů a výdajů

Počáteční stav finančních prostředků na ZBÚ k 1. 1. 2011 činil 1 124 259,09 Kč, konečný stav k 31. 12. 2011 činil 1 388 936,53 Kč.

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2011:

Výnosy 1 044 792,44

Náklady 1 063 405,00

Výsledek hospodaření - 18 612,56

Záporný výsledek vzniknul vyšším čerpáním nákladů v roce 2011 (z výsledku hospodaření předchozího roku).

Přehled o plnění rozpočtu a plnění příjmů a výdajů za rok 2011 - viz následující tabulka.

	Rozpočet schválený r. 2011	Úprava rozpočtu	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31. 12. 2011
PŘÍJMY CELKEM	1 403 500,00	2 859 252,00	4 262 752,00	4 263 144,44
2141 bankovní úroky				376,44
4121 členský příspěvek (obce)	179 500,00		179 500,00	179 510,00
4121 na opravy veřej. prostr. (obce)		389 900,00	389 900,00	389 906,00
4221 investiční přísp. na SD (obce)	1 224 000,00		1 224 000,00	1 224 000,00
4122 dotace na poradce (PK)		75 000,00	75 000,00	75 000,00
4122 dotace na veřej. prostr. (PK)		400 000,00	400 000,00	400 000,00
4221 na protipov. opatření (2 obce)		199 435,00	199 435,00	199 435,20
4213 dotace-protipov. opatření-SR		99 717,00	99 717,00	99 717,60
4216 dotace-protipov. opatření-EU		1 695 200,00	1 695 200,00	1 695 199,20
VÝDAJE CELKEM	2 403 500,00	3 009 523,00	5 413 023,00	3 998 467,00
5021 odměna účetní vč. daně	21 600,00		21 600,00	21 600,00
5139 materiál – smuteční kytice		500,00	500,00	500,00
5163 bankovní poplatky	4 000,00		4 000,00	3 039,00
5169 služby - přezkum hospodaření	6 000,00		6 000,00	6 000,00
5169 poradenské služby OHGS	50 000,00	75 000,00	125 000,00	138 000,00
5192 Dny Holicka, letecké služby		47 000,00	47 000,00	47 000,00
5192 kalendáře, florbalový turnaj		18 000,00	18 000,00	18 000,00
5169 nerozpočtované výdaje + VH	90 900,00	35 971,00	126 871,00	
5169 užívání programu účetnictví	7 000,00		7 000,00	6 540,00
5169 foto na web stránky		2 600,00	2 600,00	2 600,00
5139 + 5171 veřejná prostr. - POV		789 900,00	789 900,00	789 906,00
5171 úklid cyklostezky		15 200,00	15 200,00	15 175,00
5172 program na evidenci majetku		7 000,00	7 000,00	6 960,00
5363 sankce vč. nákladů řízení				2 000,00
6121 cyklostezka	1 000 000,00	- 89 000,00	911 000,00	
5362 cyklostezka – daň z PN		6 000,00	6 000,00	6 085,00
6130 cyklostezka - pozemky		83 000,00	83 000,00	82 710,00
6121 sběrné dvory–Tuček + OHGS	1 224 000,00		1 224 000,00	834 000,00
6121 protipovodňová opatření		1 994 352,00	1 994 352,00	1 994 352,00
6121 odpočinková místa - cyklo		24 000,00	24 000,00	24 000,00
SALDO (příjmy – výdaje)	-1 000 000,00	-150 271,00	- 1 150 271,00	264 677,44
FINANCOVÁNÍ			1 150 271,00	-264 677,44

4. Účelové fondy

Dobrovolný svazek obcí Holicka nevytváří jiné účelové fondy.

5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně (kraj)

Svazek v roce 2011 získal dotace z Pardubického kraje z POV celkem 475 000,00 Kč.

Z Ministerstva životního prostředí celkem 1 794 916,80 Kč.

Níže uvedené dotace byly v roce 2011 zrealizovány a dle smluvních podmínek vyčerpany.

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2011 je zpracován v tabulce.

poskytovatel	účel	položka	dotace	čerpání	%
Pardubický kraj	poradenské služby	4122	75 000,00	75 000,00	100
Pardubický kraj	úpravy veřej. prostranství	4122	400 000,00	306 000,00	100
MŽP	protipovodňová opatření	4213	99 717,60	99 717,60	100
MŽP	protipovodňová opatření	4216	1 695 199,20	1 695 199,20	100
	CELKEM		2 269 916,80	2 269 916,80	

6. Vypořádání volných finančních prostředků a zdroje pro následující rok

Zůstatek volných finančních prostředků DSOH (po odečtení účelově vázaných) pro rok 2012 činí 113 643,73 Kč.

zůstatek finančních prostředků DSOH na bankovním účtu k 31. 12. 2011	1 388 936,53
účelové prostředky – cyklostezka	- 885 292,80
účelové prostředky – sběrné dvory Holicka	-390 000,00
volné finanční prostředky DSOH pro rok 2012	113 643,73

7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011

Hospodaření dobrovolných svazků podléhá dle Zákona o obcích, ve znění pozdějších předpisů, kontrole. V souladu s tímto požadavkem byla uzavřena smlouva s auditorskou společností C.J.AUDIT, s. r. o. Přezkoumání provedla ing. Jitka Černá 20. 2.- 22. 2. 2012. Výsledek přezkoumání:

„Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2011 nebyly zjištěny žádné chyby ani nedostatky, které by byly svou povahou chyby dle § 10 odst. 3 b) a c) zákona 420/2004 Sb.“.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSOH za rok 2011 je uložena u předsedy a účetní svazku.

8. Dluhová služba

Dluhová služba vyjadřuje míru zadlužení v porovnání k běžným příjmům rozpočtu běžného roku. Definici v výpočet ukazatele dluhové služby vymezuje usnesení vlády ČR č. 346/2004. Ukazatel dluhové služby DSOH za rok 2011 je 0 %.

9. Doplňující informace o majetku

V souladu se Zákonem o účetnictví č. 563/91 Sb., ve znění pozdějších předpisů, byla ke dni 31. 12. 2011 provedena inventarizace majetku. DSOH vlastní dlouhodobý nehmotný majetek, dlouhodobý hmotný majetek a finanční prostředky na bankovním účtu. Pohledávky ani závazky nejsou evidovány.

Výsledek inventarizace majetku DSOH ke dni 31.12.2011

	Inventurní stav	Účetní stav	Rozdíly
Dlouhodobý nehmotný majetek - celkem	2 163 583,80	2 163 583,80	
Dlouhodobý hmotný majetek - celkem	10 421 177,60	10 421 177,60	
stavby	7 330 252,40	7 330 252,40	
samostatné movité věci a soubory	1 111 306,00	1 111 306,00	
drobný dlouhodobý hmotný majetek	48 611,00	48 611,00	
pozemky	78 979,20	78 979,20	
kulturní předměty	33 500,00	33 500,00	
nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	1 818 529,00	1 818 529,00	
Bankovní účet	1 388 936,53	1 388 936,53	
Objem majetku celkem	13 973 697,93	13 973 697,93	0,00

Mgr. Ladislav Effenberk
předseda svazku

Seznam příloh:

Příloha č. 1 Vyúčtování cyklostezky mikroregionu Holicka

Cyklostezka	Podíly obcí	Podíly obcí	Podíly obcí	Podíly obcí	Podíly obcí
	2007	2008	2009	2010	2011
Holice	230 000,00	853 904,00	170 000,00	402 000,00	
Býšť		394 147,00		208 000,00	
Dolní Roveň		41 220,00		21 752,00	
Dolní Ředice		16 862,00		8 898,00	
Horní Jelení		39 585,00		124 890,00	
Horní Ředice		61 585,00		32 500,00	
Jaroslav		4 630,00		2 443,00	
Ostřetín		394 147,00		208 000,00	
Poběžovice u Holic		4 502,00		2 376,00	
Radhošť		3 568,00		1 883,00	
Trusnov		4 821,00		2 544,00	
Veliny		7 369,00		211 889,00	
Vysoké Chvojno		30 000,00		32 500,00	
Dobříkov		9 535,00		5 032,00	
Chvojenec		394 147,00		208 000,00	
Týniště		3 398,00		1 793,00	
Celkem	230 000,00	2 263 420,00	170 000,00	1 474 500,00	0,00

Příjmy 2007 - 2011 celkem (obce + dotace) **8 316 920,00**

Výdaje k 31.12.2011 celkem **7 432 627,20**

Zdroje k použití k 1. 1. 2012 **885 292,80**

V Holicích 31.1.2012
Vyhotvila: Lenka Kšádová



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2011**

IČO: **70963355**

Název: **Dobrovolný svazek obcí Holicka**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2011

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Holubova 1**
obec **Holice**
PSČ, pošta **534 01**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70963355**
právní forma **svazek obcí**
zřizovatel **Krajský úřad Pardubice (nadřízený orgán)**

Předmět podnikání

hlavní činnost **dle Zákona o obcích**
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **466 741 221**
fax **466 741 206**
e-mail **KSADOVA@MESTOHOLICE.CZ**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

DOBROVOLNÝ SVAZEK
OBČÍ HOLICKA
Holubova 1 Holice
IČO: 709 63 355

Osoba odpovědná za účetnictví

Lenka Kšádová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ladislav Effenberk, předseda DSOH
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2012, 11h52m27s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

organizace je schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

provedeny změny na základě vyhlášky 410/2009

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

k podstatným odchylkám k účetním metodám nedošlo, opravné položky nebyly použity, účty časového rozlišení nebyly použity, reálná hodnota u majetku nebyla použita - majetek se neprodával

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
P.I.	Majetek účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Ostatní majetek	903		
P.II.	Odepsané pohledávky a závazky			
1.	Odepsané pohledávky	911		
2.	Odepsané závazky	912		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		20 021 859,00	
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	943	20 021 859,00	
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ve vztahu k prostředkům EU	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky ve vztahu k prostředkům EU	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII. Vyrovnávací účty			20 021 859,00	
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	20 021 859,00	

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2012, 11h52m27s

Podpisový záznam:

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Položka			
Název	Číslo	Stav k 1.1.	Stav k
Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	52		
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	53		
Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	54		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

nedošlo k žádnému prodeji majetku

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

A.10. Informace podle § 4 odst. 8 písm. d) zákona

Název	Položka	Účet	Číslo	Stav k 1.1.	Stav k
Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu	*	(z AÚ k účtu 403)	1	x	
v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek			2	x	
z toho na: výzkum a vývoj			3	x	
vzdělávání pracovníků			4	x	
informatiku			5	x	
individuální dotace na jmenovité akce			6	x	
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek		(z AÚ k účtu 403)	7	x	
Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních samosprávných celků		(z AÚ k účtu 403)	8	x	
Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu		(z AÚ k účtu 671)	9	x	
z toho: přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele		(z AÚ k účtu 671)	10	x	
z toho na: výzkum a vývoj			11	x	
vzdělávání pracovníků			12	x	
informatiku			13	x	
přijaté dotace na neinvestiční náklady související s financováním programů evidovaných v ISPROFIN od zřizovatele		(z AÚ k účtu 671)	14	x	
přijaté prostředky na výzkum a vývoj od poskytovatelů jiných než od zřizovatele		(z AÚ k účtu 671)	15	x	
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu územních samosprávných celků		(z AÚ k účtu 672)	16	x	
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účelové podpory		(z AÚ k účtům ÚS 67)	17	x	
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí		(z AÚ k účtu 649)	18	x	
Přijaté příspěvky a dotace celkem na provoz z rozpočtu územních samosprávných celků		(z AÚ k účtu 672)	19	x	
Přijaté příspěvky a dotace na provoz z rozpočtu státních fondů		(z AÚ k účtu 673)	20	x	
Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu státních fondů			21	x	99 717,60
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - krajskému úřadu		(účet 316)	22		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obcí		(účet 316)	23		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - ze státního rozpočtu		(účet 326)	24		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od krajského úřadu		(účet 326)	25		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od obce		(účet 326)	26		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od státních fondů		(účet 326)	27		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od ostatních veřejných rozpočtů		(účet 326)	28		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - organizační složkou státu		(účet 316)	29		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - krajským úřadem		(účet 316)	30		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - obcí		(účet 316)	31		
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské		(účet 281)	32		
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční		(účet 281)	33		

A.10. Informace podle § 4 odst. 8 písm. d) zákona

Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku	(účet 283)	34
Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí	(účet 283)	35
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské	(účet 289)	36
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) zahraniční	(účet 289)	37
Směnky k úhradě tuzemské	(účet 322)	38
Směnky k úhradě zahraniční	(účet 322)	39
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské	(účet 451)	40
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční	(účet 451)	41
Vydané dluhopisy tuzemské	(účet 453)	42
Vydané dluhopisy zahraniční	(účet 453)	43
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské	(účet 457)	44
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční	(účet 457)	45
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	(účet 459)	46
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční	(účet 459)	47
Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem	(z AÚ účtů 063,253 a 312)	48
z toho: krátkodobé dluhopisy a směnky územních samosprávných celků	(z účtů 253 a 312)	49
komunální dluhopisy územních samosprávných celků	(z účtu 063)	50
ostatní dluhopisy a směnky veřejných rozpočtů	(z AÚ účtů 063,253 a 312)	51

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2012, 11h52m27s

Podpisový záznam:

III. Organizační složky státu vykazují stavy údajů podpoložek č. 22, 23 a 29 přílohy účetní závěrky. Ministerstva jako organizační složky státu vykazují též stavy údajů podpoložek č. 48 až 51 přílohy účetní závěrky. Územní samosprávné celky vykazují stavy údajů podpoložek č. 22 až 51 přílohy účetní závěrky. Příspěvkové organizace vykazují údaje podpoložek č. 1 až 19, 32 a 33, 36 a 37, 40 a 41 přílohy účetní závěrky. Stav položky č. 20 vykazují příspěvkové organizace. Stav podpoložky č. 21 vykazují územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu.

IV. Účetní jednotka uvede informace o stavu položek ve dvou sloupcích, v prvním sloupci k 1. lednu, ve druhém sloupci k okamžiku sestavení mezitimní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni.

B.

Položka				
Číslo	Název	Účet	Stav k 1.1.	Stav k
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C.

Číslo	Název	Položka		
			Stav k 1.1.	Stav k
C.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - nenávratné			
C.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - nenávratné			
C.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - návratné			
C.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - návratné			
C.5.	Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům			
C.6.	Rozpočtované prostředky		1 403 500,00	4 262 752,00

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka**D.2. Informace o individuální produkční kvótě****D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv****D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech****D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku****D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

Dobrovolný svazek obcí Holicka nevlastní lesní pozemky s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů**D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu*K položce*

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky**

Číslo	Název	Položka	Stav k
G.I.	Počáteční stav fondu		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	Období			Minulé
		Běžné			
		Brutto	Korekce	Netto	
G.	Stavby	7 330 252,40	45 177,00	7 285 075,40	343 259,20
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	6 986 993,20		6 986 993,20	
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	343 259,20	45 177,00	298 082,20	343 259,20

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	Období			Minulé
		Běžné			
		Brutto	Korekce	Netto	
H.	Pozemky	78 979,20		78 979,20	
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	78 979,20		78 979,20	
H.5.	Ostatní pozemky				

* Konec sestavy *



ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2011**

IČO: **70963355**

Název: **Dobrovolný svazek obcí Holicka**

Sestavená k rozvahovému dni **31. prosinci 2011**

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Holubova 1**
obec **Holice**
PSČ, pošta **534 01**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70963355**
právní forma **svazek obcí**
zřizovatel **Krajský úřad Pardubice (nadřízený orgán)**

Předmět podnikání

hlavní činnost **dle Zákona o obcích**
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **466 741 221**
fax **466 741 206**
e-mail **KSADOVA@MESTOHOLICE.CZ**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

**DOBROVOLNÝ SVAZEK
OBCÍ HOLICKA**
Holubova 1, 534 14 Holice
IČO 70963355

Osoba odpovědná za účetnictví

Lenka Kšádová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ladislav Effenberk, předseda DSOH
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **13.02.2012, 11h48m59s**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM			13 973 697,93	1 035 341,80	12 938 356,13	10 686 102,49
A.	Stálá aktiva		12 584 761,40	1 035 341,80	11 549 419,60	9 561 843,40
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 163 583,80	434 640,80	1 728 943,00	140 146,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	29 085,80	29 085,80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	2 134 498,00	405 555,00	1 728 943,00	140 146,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		10 421 177,60	600 701,00	9 820 476,60	9 421 697,40
1.	Pozemky	031	78 979,20		78 979,20	
2.	Kulturní předměty	032	33 500,00		33 500,00	33 500,00
3.	Stavby	021	7 330 252,40	45 177,00	7 285 075,40	343 259,20
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	1 111 306,00	506 913,00	604 393,00	1 111 306,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	48 611,00	48 611,00		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	1 818 529,00		1 818 529,00	7 933 632,20
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Půjčky osobám ve skupině	066				
5.	Jiné dlouhodobé půjčky	067				
6.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
8.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
B.	Oběžná aktiva		1 388 936,53		1 388 936,53	1 124 259,09
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky					
1.	Odběratelé	311				
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343				
15.	Jiné daně a poplatky	345				
16.	Pohledávky za ústředními rozpočty	346				
17.	Pohledávky za územními rozpočty	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
20.	Pevné termínové operace a opce	363				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	Netto
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
24.	Poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381			
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388			
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
IV.	Krátkodobý finanční majetek		1 388 936,53		1 388 936,53
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	1 388 936,53		1 388 936,53
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			
					1 124 259,09

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			12 938 356,13	10 686 102,49
C.	Vlastní kapitál		12 938 356,13	10 686 102,49
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		12 816 812,65	10 545 946,45
1.	Jmění účetní jednotky	401	3 815 586,66	3 983 007,45
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	10 010 481,99	6 614 550,00
5.	Kurzové rozdíly	405		
6.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406	1 009 256,00-	51 611,00-
7.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
8.	Opravy chyb minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		121 543,48	140 156,04
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	18 612,56-	140 156,04
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	140 156,04	
D.	Cizí zdroje			
I.	Výdajové účty rozpočtového hospodaření			
1.	Zvláštní výdajový účet	223		
II.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
III.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Vydané dluhopisy	453		
4.	Závazky z pronájmu	454		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
6.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
8.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
9.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
IV.	Krátkodobé závazky			
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Vydané krátkodobé dluhopisy	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
5.	Dodavatelé	321		
6.	Směnky k úhradě	322		
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Závazky z dělené správy a kaucí	325		
10.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
11.	Přijaté zálohy dani	327		
14.	Zaměstnanci	331		
15.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
16.	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336		
17.	Daň z příjmů	341		
18.	Jiné přímé daně	342		
19.	Daň z přidané hodnoty	343		
20.	Jiné daně a poplatky	345		
21.	Závazky k ústředním rozpočtům	347		
22.	Závazky k územním rozpočtům	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Přijaté zálohy na transfery	374		
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389		
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

***** konsolidace na úrovni vykazující jednotky *****

sestavený k 12/2011
(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2011	12	70963355

Název a sídlo účetní jednotky:
Dobrovolný svazek obcí Holická

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

OdPa a	Pol b	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %
			1	2	3		
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	179.500,00	569.400,00	569.416,00	317,22	100,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		475.000,00	475.000,00	*****	100,00
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních f		99.717,00	99.717,60	*****	100,00
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního		1.695.200,00	1.695.199,20	*****	100,00
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	1.224.000,00	1.423.435,00	1.423.435,20	116,29	100,00
*	0000	Bez ODPA	1.403.500,00	4.262.752,00	4.262.768,00	303,72	100,00
	6310	2141 Příjmy z úroků (část)			376,44	*****	*****
*	6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac			376,44	*****	*****
**			1.403.500,00	4.262.752,00	4.263.144,44	303,75	100,01

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %
a	b		1	2	3		
2143	5171	Opravy a udržování		24.000,00			
2143	6121	Budovy, haly a stavby			24.000,00	*****	*****
*	2143	Cestovní ruch		24.000,00	24.000,00	*****	100,00
2212	5171	Opravy a udržování		15.200,00			
*	2212	Silnice		15.200,00			
2219	5171	Opravy a udržování			15.175,00	*****	*****
2219	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		6.000,00	5.985,00	*****	99,75
2219	6121	Budovy, haly a stavby	1.000.000,00	911.000,00			
2219	6130	Pozemky		83.000,00	82.710,00	*****	99,65
*	2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	1.000.000,00	1.000.000,00	103.870,00	10,39	10,39
2333	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného maj		1.994.352,00	1.994.352,00	*****	100,00
*	2333	Úpravy drobných vodních toků		1.994.352,00	1.994.352,00	*****	100,00
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	21.600,00	21.600,00	21.600,00	100,00	100,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.		500,00	500,00	*****	100,00
3639	5164	Nájemné					
3639	5169	Nákup ostatních služeb	153.900,00	267.471,00	153.140,00	99,51	57,25
3639	5172	Programové vybavení		7.000,00	6.960,00	*****	99,43
3639	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrad		65.000,00	65.000,00	*****	100,00
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			100,00	*****	*****
3639	6121	Budovy, haly a stavby					
3639	6130	Pozemky					
*	3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	175.500,00	361.571,00	247.300,00	140,91	68,40
3722	6121	Budovy, haly a stavby	1.224.000,00	1.224.000,00	834.000,00	68,14	68,14
*	3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	1.224.000,00	1.224.000,00	834.000,00	68,14	68,14
3745	5139	Nákup materiálu j.n.		23.000,00	23.000,00	*****	100,00
3745	5171	Opravy a udržování		766.900,00	766.906,00	*****	100,00
*	3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		789.900,00	789.906,00	*****	100,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	4.000,00	4.000,00	3.039,00	75,98	75,98
*	6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	4.000,00	4.000,00	3.039,00	75,98	75,98
6402	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům			2.000,00	*****	*****
*	6402	Finanční vypořádání minulých let			2.000,00	*****	*****
**			2.403.500,00	5.413.023,00	3.998.467,00	166,36	73,87

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	číslo položky /řádku/	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	1	2	3			
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8111				/	
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů	(-) 8112				/	
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8113				/	
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8114				/	
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	1.000.000,00	1.150.271,00	264.677,44-	26,47-/	23,01-
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-přijmy	(+) 8117				/	
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8118				/	
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8121				/	
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(-) 8122				/	
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8123				/	
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)	8124				/	
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125				/	
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-přijmy	(+) 8127				/	
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8128				/	
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8211				/	
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů	(-) 8212				/	
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8213				/	
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8214				/	
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215				/	
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-přijmy	(+) 8217				/	
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8218				/	
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8221				/	
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů	(-) 8222				/	
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8223				/	
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)	8224				/	
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225				/	
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-přijmy	(+) 8227				/	
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8228				/	
OPRAVNÉ POLOŽKY K PENĚŽNÍM OPERACÍM						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	(+/-) 8901				/	
Nerealizované kurzové rozdíly	(+/-) 8902				/	
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	1.000.000,00	1.150.271,00	264.677,44-	26,47-/	23,01-

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010				/	
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020			376,44	/	
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030				/	
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	1.403.500,00	4.262.752,00	4.262.768,00	303,72	/100,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	1.403.500,00	4.262.752,00	4.263.144,44	303,75	/100,01
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ v tom položky:	4060				/	
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061				/	
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062				/	
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063				/	
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070				/	
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080				/	
2443 - Splátky půjčených prostředků od region.rad	4081				/	
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090				/	
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	179.500,00	569.400,00	569.416,00	317,22	/100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110		475.000,00	475.000,00		/100,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od region.rad	4111				/	
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120				/	
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130				/	
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140				/	
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150				/	
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	1.224.000,00	1.423.435,00	1.423.435,20	116,29	/100,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180				/	
4223 - Investiční přijaté transfery od region.rad	4181				/	
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190				/	
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	48.311,00	48.311,00	48.311,00	100,00	/100,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192				/	
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193				/	
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194				/	
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	1.403.500,00	4.262.752,00	4.263.144,44	303,75	/100,01
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	179.500,00	1.200.671,00	1.063.405,00	592,43	/ 88,57
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	2.224.000,00	4.212.352,00	2.935.062,00	131,97	/ 69,68
VÝDAJE CELKEM	4240	2.403.500,00	5.413.023,00	3.998.467,00	166,36	/ 73,87
KONSOLIDACE VÝDAJŮ v tom položky:	4250				/	
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260				/	

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270				/	
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271				/	
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280				/	
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů	4281				/	
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290				/	
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300				/	
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310				/	
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321				/	
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322				/	
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi reg.radou a kraji, obcemi a DSO	4323				/	
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330				/	
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340				/	
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg. radám	4341				/	
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350				/	
6341 - Investiční transfery obcím	4360				/	
6342 - Investiční transfery krajům	4370				/	
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371				/	
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380				/	
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400				/	
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410				/	
6443 - Investiční půjčené prostředky region.radám	4411				/	
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420				/	
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr.	4421				/	
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422				/	
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423				/	
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424				/	
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	2.403.500,00	5.413.023,00	3.998.467,00	166,36	/ 73,87
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	1.000.000,00-	1.150.271,00-	264.677,44	26,47-	/ 23,01-
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	1.000.000,00	1.150.271,00	264.677,44-	26,47-	/ 23,01-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460				/	
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	1.000.000,00	1.150.271,00	264.677,44-	26,47-	/ 23,01-

!!! Poznámka: "*" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace !!!

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1.1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet	6010	1.124.259,09	1.388.936,53	264.677,44-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1.124.259,09	1.388.936,53	264.677,44-
Terminované vklady dlouhodobé	6040			
Terminované vklady krátkodobé	6050			
Výdajový účet OSS	6060			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7090	48.311,00	48.311,00	48.311,00	100,00	/100,00
2226 - Přij.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	8.060,00	8.060,00	8.060,00	100,00	/100,00
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.úrovně	7110					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	40.251,00	40.251,00	40.251,00	100,00	/100,00
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozp. úz.úrovně	7130					/
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.přij.z území j.okresu v tom položky:	7140					/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					/
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od vef.roz.úz.úrovně	7160					/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr. v tom položky:	7170					/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180					/
5329 - Ostatní neinv.transfery vef.rozp.úz.úrovně	7190					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192					/
6341 - Investiční transfery obcím	7200					/
6349 - Ost.inv.transfery vef.rozpočtům územ.úrovně	7210					/
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu v tom položky:	7220					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					/
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250					/
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260					/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje v tom položky:	7290					/
2223 - Přij.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291					/
2226 - Přij.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					/
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					/
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330					/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340					/
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350					/

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje v tom položky:	7360					/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370					/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380					/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390					/
ZJ 035 - Transfery poskyt.na území jiného kraje v tom položky:	7400					/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410					/
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420					/
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně	7430					/
5366 - Vyd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7431					/
5367 - Vyd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432					/
6341 - Investiční transfery obcím	7440					/
6342 - Investiční transfery krajům	7450					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7460					/
ZJ 036 - Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje v tom položky:	7470					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480					/
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490					/
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510					/
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520					/
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530					/

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad *

Účelový znak a	Položka c	Výsledek od počátku roku 93
15825	4216 Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpo	1.695.199,20
*15825	xxxx	1.695.199,20
90877	4213 Investiční přijaté transfery ze státních fondů	99.717,60
*90877	xxxx	99.717,60
C E L K E M		1.794.916,80

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním radám a DSO *

Účelový znak a	KÚJ Položka b c	Výsledek od počátku roku 93
----------------------	--------------------	-----------------------------------

***** tato část výkazu nemá data *****

XI. Příjmy z rozpočtu EU a související příjmy v členění podle nástroje a zdroje financování *

OdPa Pol Popis a b	Nástroj c	Zdroj d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
0000 4213	53	1			
0000 4213	54	1		99.717,00	99.717,60
* 0000 4213 Investiční přijaté transfery ze státních fondů				99.717,00	99.717,60
0000 4216	53	5			
0000 4216	54	5		1.695.200,00	1.695.199,20
* 0000 4216 Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozp				1.695.200,00	1.695.199,20
0000 4221	54	1		199.435,00	199.435,20
* 0000 4221 Investiční přijaté transfery od obcí				199.435,00	199.435,20
**0000 xxxx Bez ODPA				1.994.352,00	1.994.352,00
C E L K E M				1.994.352,00	1.994.352,00

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle nástroje a zdroje financování *

OdPa Pol Popis a b	Nástroj c	Zdroj d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
2333 6119	54	1		299.152,00	299.152,80
2333 6119	54	5		1.695.200,00	1.695.199,20
* 2333 6119 Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku				1.994.352,00	1.994.352,00
**2333 xxxx Úpravy drobných vodních toků				1.994.352,00	1.994.352,00
C E L K E M				1.994.352,00	1.994.352,00

Licence: DLDF
Zpracoval: Lenka Kšádová
IČO: 70963355

***** UCR - GORDIC SOFTWARE *****
Datum zpracování: 14.02.2012 Čas zpracování: 7h25m26s

UCRGBALA.(v Kč) verze 08032011
Strana: 9

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti:

tel.:

Došlo dne:

**DOBROVOLNÝ SVAZEK
GRČÍ HOLICKA**
Holubova 1, 534 14 Holice
IČO: 709 63 355

14.2.2012

L. Effendy

14.2.2012

466 747 227



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2011**

IČO: **70963355**

Název: **Dobrovolný svazek obcí Holicka**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2011

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Holubova 1**
obec **Holice**
PSČ, pošta **534 01**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70963355**
právní forma **svazek obcí**
zřizovatel **Krajský úřad Pardubice (nadřízený orgán)**

Předmět podnikání

hlavní činnost **dle Zákona o obcích**
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **466 741 221**
fax **466 741 206**
e-mail **KSADOVA@MESTOHOLICE.CZ**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

DOBROVOLNÝ SVAZEK
OBCE HOLICKA
Holubova 1, 534 14 Holice
IČO: 709 63 355

Osoba odpovědná za účetnictví

Lenka Kšádová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ladislav Effenberk, předseda DSOH
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2012, 11h51m14s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			1 063 405,00		743 305,00	
I. Náklady z činnosti			1 060 366,00		740 300,00	
1.	Spotřeba materiálu	501	23 500,00		3 840,00	
2.	Spotřeba energie	502				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Opravy a udržování	511	782 081,00		528 320,00	
6.	Cestovné	512				
7.	Náklady na reprezentaci	513				
8.	Ostatní služby	518	160 100,00		168 540,00	
9.	Mzdové náklady	521	21 600,00		21 600,00	
11.	Zákonné sociální pojištění	524				
12.	Jiné sociální pojištění	525				
13.	Zákonné sociální náklady	527				
14.	Jiné sociální náklady	528				
15.	Daň silniční	531				
16.	Daň z nemovitostí	532				
17.	Jiné daně a poplatky	538	6 085,00			
19.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
20.	Jiné pokuty a penále	542	2 000,00			
21.	Dary	543				
22.	Prodaný materiál	544				
23.	Manka a škody	547				
24.	Tvorba fondů	548				
25.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného majetku	552				
27.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého hmotného majetku	553				
28.	Prodané pozemky	554				
29.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
30.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
31.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
32.	Ostatní náklady z činnosti	549	65 000,00		18 000,00	
II. Finanční náklady			3 039,00		3 005,00	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	3 039,00		3 005,00	
III. Náklady na transfery						
2.	Náklady územních rozpočtů na transfery	572				
4.	Náklady na ostatní nároky (PRO ROK 2011 ZRUŠENO)	574	X	X		
B. Výnosy celkem			1 044 792,44		883 461,04	
I. Výnosy z činnosti					2 000,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Změna stavu nedokončené výroby	611				
10.	Změna stavu polotovarů	612				
11.	Změna stavu výrobků	613				
12.	Změna stavu ostatních zásob	614				
13.	Aktivace materiálu a zboží	621				
14.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	622				
15.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623				
16.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624				
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
18.	Jiné pokuty a penále	642				
19.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643				
20.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
21.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
22.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
23.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
24.	Čerpání fondů	648				
25.	Ostatní výnosy z činnosti	649			2 000,00	
II. Finanční výnosy			376,44		261,84	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
2.	Úroky	662	376,44		261,84	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
III. Výnosy z daní a poplatků						
1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631				
2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632				
3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633				
4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634				
5.	Výnosy ze spotřebních daní	635				
6.	Výnosy z majetkových daní	636				
7.	Výnosy z energetických daní	637				
9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639				
IV. Výnosy z transferů			1 044 416,00		881 199,20	
1.	Výnosy ústředních rozpočtů z transferů (PRO ROK 2011 PRO ÚSC ZRUŠENO)	671	X	X		
2.	Výnosy územních rozpočtů z transferů	672	1 044 416,00		881 199,20	
3.	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů (PRO ROK 2011 ZRUŠENO)	673	X	X		
4.	Výnosy z ostatních nároků (PRO ROK 2011 ZRUŠENO)	674	X	X		
VI. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		18 612,56-		140 156,04	
2.	Daň z příjmů	591				
3.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
4.	Výsledek hospodaření po zdanění		18 612,56-		140 156,04	

* Konec sestavy *

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Dobrovolného svazku obcí Holicka

za období od 1.1.2011 do 31.12.2011

Obsah zprávy:

1. Úvodní ustanovení.....	2
2. Předmět přezkoumání.....	2
3. Hlediska přezkoumání.....	3
4. Definování odpovědnosti	3
5. Rámcový rozsah prací	3
6. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření	4
7. Další informace	5
8. Seznam příloh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:	6

1. Úvodní ustanovení

Přezkoumání hospodaření DSO za rok 2011 bylo provedeno na základě smlouvy č. 1125 mezi objednatelem Dobrovolný svazek obcí Holicka, kterého zastupoval předseda svazku Mgr. Ladislav Effenberk a zhotovitelem C.J.AUDIT, s.r.o. - auditorskou společností č. 442, zastoupeným Ing. Jitkou Černou, oprávněnou osobou k poskytování auditorských služeb, číslo oprávnění 1663.

Auditorská společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeným Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 21005.

Název DSO:	Dobrovolný svazek obcí Holicka
Statutární orgán DSO:	předseda svazku Mgr. Ladislav Effenberk
IČ	70963355
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí (dále DSO)
Sídlo	Holubova 1, 534 14 Holice
Místo přezkoumání:	Městský úřad Holice
Doba provedení:	20.2.2012 – 22.2.2012 - závěrečné kontroly, zpracování zprávy

Přezkoumání provedla auditorka Ing. Jitka Černá, číslo osvědčení 1663

2. Předmět přezkoumání

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení §2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle §17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- 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 územního celku;
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami;
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví;
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv;
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením §2 zákona č. 420/2004 Sb., jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku;
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek;
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu;
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi;
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob;
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob;
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku;
- h) účetnictví vedené územním celkem.

3. Hlediska přezkoumání

Předmět přezkoumání podle ustanovení §3 zákona č. 420/2004 Sb. se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze č. 1., která je nedílnou součástí této zprávy.

4. Definování odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán obce.

Naši úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 10 a 17 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod 3. této zprávy).

5. Rámcový rozsah prací

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

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření DSO byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

6. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

6.1. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě 3. této zprávy.

6.2. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření Dobrovolného svazku Holicka jako celku.

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Holicka za rok 2011 nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky, které by byly svou povahou chyby dle § 10 odst. 3 b) a c) zákona 420/2004 Sb.

Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání provedeném za rok 2010 byly DSO k 31.12.2011 odstraněny.

6.3. Upozornění na rizika

Rizika dle zákona 420/2004 Sb. nebyla identifikována.

6.4. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu DSO a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

Podíl pohledávek na rozpočtu

A	Vymezení pohledávek	0,00
B	Vymezení rozpočtových příjmů	4 263 144,44
A/Bx100	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,00%

Podíl závazků na rozpočtu

C	Vymezení závazků	0,00
B	Vymezení rozpočtových příjmů	4 263 144,44
C/Bx100	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	0,00%

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Vymezení zastaveného majetku	0,00
E	Vymezení majetku po výpočet	12 584 761,40
D/Ex100	Výpočet podílu zastaveného majetku	0,00%

Ukazatele mají sloužit pro potřeby zastupitelů, resp. členy statutárních orgánů při posuzování vývojových trendů některých oblastí hospodaření a uplatnění případných dotazů, námitek a návrhů opatření v procesu schvalování závěrečného účtu. Ukazatele vypočtené územním samosprávným celkem byly předány auditorovi ke kontrole. Auditor nedospěl k rozdílu mezi výpočtem územního celku a vlastním výpočtem.

7. Další informace

Tato zpráva nezávislého auditora o provedení přezkoumání hospodaření města byla vyhotovena ve třech výtiscích, z nichž dva jsou určeny pro objednatele, a jeden je určen k založení do spisu auditora. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Vedení Dobrovolného svazku Holicka bylo seznámeno se zahájením a průběhem přezkoumání a souhlasí s předloženým návrhem zprávy o výsledku přezkoumání.

Datum vypracování zprávy: 22. února 2012


.....


Auditorská společnost:
C.J.AUDIT s.r.o.
Senovážná 86/1, 460 01 LIBEREC 12
oprávnění číslo 442


.....


Odpovědný auditor:
Ing. Jitka Černá,
oprávnění číslo 1663

Zpráva byla projednána se statutárním orgánem DSO dne 22.2.2012.

Zpráva byla předána statutárnímu orgánu DSO dne 22.2.2012 .

Podpis předsedy

Podpis auditora

8. Seznam příloh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

1. Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil.
2. Účetní závěrka k 31.12.2011 sestavená dne 13.2.2012, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha,
3. Výkaz pro hodnocení a plnění rozpočtu územních samosprávných celků FIN 2-12 M k 31.12.2011 sestavený dne 14.2.2012.

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil:

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření s nejméně následujícími právními předpisy popř. s jejich vybranými ustanoveními:

1. zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
2. vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
3. zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
4. vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
5. zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
6. vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
7. vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
8. českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. (k 31.12.2011 jsou platné ČÚS č. 701 až 708),
9. zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů,
10. zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
11. zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávných celků a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,