

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ PRACHATICKO

Velké náměstí 3, 383 01 Prachatice
IČO : 70966290

Vaše značka:

Čj.:

Vyřizuje : Mgr. Lukášek Vlastimil

Telefon : 388 607 558

Fax : 388 607 562

E-mail: vlukasek@mupt.cz

V Prachaticích, 29.6.2017

Oznámení o zveřejnění Závěrečného účtu Dobrovolného svazku obcí Prachaticko za rok 2016

Dobrovolný svazek obcí Prachaticko podle čl.XV zákona č.24/2017 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti, oznamuje v souladu s §39 odst.10 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, že

Závěrečný účet Dobrovolného svazku obcí Prachaticko za rok 2016 schválený členskou schůzí Dobrovolného svazku obcí Prachaticko dne 27.6.2017

- byl zveřejněn na internetových stránkách Dobrovolného svazku obcí Prachaticko (www.prachatice.cz/dsopt - sekce Hospodaření svazku) nebo internetových stránkách jednotlivých členských obcí,
- do jeho listinné podoby je možné nahlédnout po telefonické či e-mailové domluvě s kontaktní osobou v sídle Dobrovolného svazku obcí Prachaticko, Velké náměstí 3, 38301 Prachatice (budova Městského úřadu Prachatice, kontaktní osoba: Mgr.Vlastimil Lukášek) nebo na obecních úřadech jednotlivých členských obcí.

Mgr. Vlastimil Lukášek v.r.
tajemník Dobrovolného svazku obcí Prachaticko

Na úřední desce obce (města):

Vyvěšeno dne : ...29.06.2017...

Sejmuto dne : ...27.07.2017...

Na elektronické úřední desce obce (města):

Vyvěšeno dne : ...29.06.2017...

Sejmuto dne : ...27.07.2017...



Závěrečný účet Dobrovolného svazku obcí Prachaticko za rok 2016

zpracovaný na základě § 17 č. 250/200 Sb.
o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění

Schváleno na členské schůzi DSO Prachaticko dne 27.6.2017

Název: Dobrovolný svazek obcí Prachaticko

Členy svazku jsou: Obec Chroboly, Obec Ktiš, Obec Nebahovy, Obec Těšovice, Obec Záblatí,
Obec Žernovice, Město Prachatice, Město Husinec

Adresa: Velké náměstí 3, 383 01 Prachatice

IČO: 70966290

DIČ: CZ70966290

Předseda svazku: Ing. Martin Malý

Telefonické spojení: 388607217

e-mail: mmaly@mupt.cz

web: www.prachatice.cz/dsopt

Plnění příjmů a výdajů

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění

PŘÍJMY	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2016
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 2 - Nedaňové příjmy	86,00 Kč	-71,00 Kč	15,00 Kč	15,86 Kč
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 4 - Přijaté transfery	45 114,00 Kč	560 191,00 Kč	605 305,00 Kč	605 405,00 Kč
<i>Příjmy celkem</i>	45 200,00 Kč	560 120,00 Kč	605 320,00 Kč	605 420,86 Kč
VÝDAJE				
Třída 5 - Běžné výdaje	45 200,00 Kč	478 750,00 Kč	523 950,00 Kč	524 048,85 Kč
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00 Kč	81 582,00 Kč	81 582,00 Kč	81 582,00 Kč
<i>Výdaje celkem</i>	45 200,00 Kč	0,00 Kč	605 532,00 Kč	605 630,85 Kč
Saldo: Příjmy-výdaje				-209,99 Kč
FINANCOVÁNÍ				
Změna stavu na účtech – 8115	0,00 Kč	0,00 Kč	212,00 Kč	209,99 Kč
<i>Financování celkem</i>	0,00 Kč	212,00 Kč	212,00 Kč	209,99 Kč

Přehled majetku DSO Prachaticko, pohledávek a závazků

č. účtu	Název	Brutto	Korekce	Netto
22	Samost.mov.věci	81 582,00 Kč	2 550,00 Kč	79 032,00 Kč
28	Drobný DHM	1 217 120,98 Kč	1 217 120,98 Kč	0,00 Kč
Celkem		1 298 702,98 Kč	1 219 670,98 Kč	79 032,00 Kč

DSO Prachaticko má k 31.12.2016 pohledávky ve výši 280 000,-- Kč a závazky ve výši 280 000,-- Kč

Zůstatek finančních prostředků na účtech k 31.12.2016

Krátkodobý finanční majetek k 31.12.2016 činí 33 366,24 Kč.

Peněžní fondy

DSO Prachaticko nemá zřízený žádný fond, nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci a nevede hospodářskou činnost.

Výkaz zisku a ztrát

V hlavní činnosti se vykazuje za rok 2016 hospodářský výsledek, tj. rozdíl mezi výnosy a náklady. Celkově byla vykázána ztráta ve výši – 1 259,99 Kč.

Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, ostatním rozpočtům.

Finanční prostředky z neinvestičních dotací byly v roce 2016 ve výši 232 000,- Kč.

Finanční prostředky z investičních dotací byly v roce 2016 ve výši 48 000,- Kč

Poskytovatel	Účel	ÚZ	Pol	Rozpočet	Transfer	Čerpání
JKÚ	Péče o kulturní dědictví v obcích DSO Prachaticko	710	4122	0,00 Kč	232 000,00 Kč	100%
JKÚ	Péče o kulturní dědictví v obcích DSO Prachaticko	711	4222	0,00 Kč	48 000,00 Kč	100%
Celkem						100%

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2016 je k nahlédnutí na MěÚ Prachatice v kanceláři č. 318 a 117.

Dotace byly řádně vyúčtovány v roce 2017, dne 10.3.2017.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Prachaticko za rok 2016

Přezkoumání hospodaření provedl na základě žádosti DSO Prachaticko pracovník oddělení přezkumu Krajského úřadu Jihočeského kraje Ing. Jan Štaberňák.

Přezkoumání bylo provedeno dne 17.5.2017 na základě zákona č. 128/2000 Sb. a č. 420/2004 Sb.

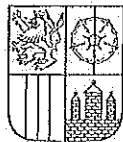
Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2016 podle § 2 a 3 zákona č.420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Při přezkoumání hospodaření nebyla

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

Příloha:

- Hodnotící zpráva za rok 2016
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Prachaticko za rok 2016
- Výkaz Fin 2-12M k 31.12.2016
- Rozvaha a bilance, Výkaz zisku a ztrát, Příloha za rok 2016

Ing. Martin Malý, v.r.
předseda DSO Prachaticko



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 90472/2016/hamas

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016
dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Prachaticko, IČO
70966290

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

26. září 2016 jako dílčí přezkoumání

17. května 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Prachaticko za rok 2016 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 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Jan Štaberňák

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. 118/2017 dne 20.1.2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Martin Malý - předseda svazku

Anna Bryxová - účetní

Mgr. Vlastimil Lukášek - tajemník DSO

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 (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 17.5.2017.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016 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
DSO netvoří peněžní fondy
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO nevykonává podnikatelskou 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 právními nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
DSO nesdružuje žádné prostředky
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
DSO nehospodaří s těmito 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
DSO 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
DSO neručí za závazky žádných osob
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
DSO nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO nemá zřízena věcná břemena ke svému majetku
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
DSO nemá zřízeny žádné osoby

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.

Poučení:

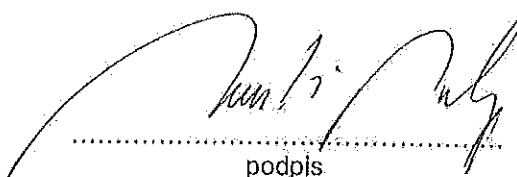
- Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

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

Ing. Martin Malý

.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis

**DOBROVOLNÝ SVAZEK OBČÍ
PRACHATICKO**
Velké náměstí 3
383 01 Prachatice
IČO 709 66 290 DIČ 101 -709 66 290

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2016, zveřejněn ve všech 8 členských obcích svazku nejméně 15 dnů před projednáním v orgánu svazku (viz 8x potvrzení o zveřejnění)

Rozpočtová opatření

- RO č. 1, schváleno 8.6.2016 na členské schůzi, bod 4
- RO č. 2, schváleno 8.6.2016 na členské schůzi, bod 4

Rozpočtová opatření

- RO č. 3, 4, 5, schváleno 22.12.2016 na členské schůzi, bod 2

Rozpočtový výhled

- Na rok 2016 a 2016

Schválený rozpočet

- Na rok 2016
- Zápis z členské schůze DSO Prachaticko ze dne 22.12.2015, bod 4 - schválení rozpočtu na rok 2016, celkové příjmy i výdaje 45.200 Kč (viz příloha - ta je v členění na položky i paragrafy)

Závěrečný účet

- Za rok 2015, zveřejněn ve všech 8 členských obcích svazku nejméně 15 dnů před projednáním v orgánu svazku (viz 8x potvrzení o zveřejnění)
- Zápis z členské schůze DSO Prachaticko ze dne 8.6.2016, bod 2 - schválení závěrečného účtu za rok 2015 a souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad

Faktura

- FAP č. 2016021 ze dne 17.10.2016 - dodavatel Václav Mikeš, oprava kapličky Smědeč, částka 59.872 Kč
- Účetní doklad č. 45/10/2016 ze dne 25.10.2016 - předpis FAP, částka 59.872 Kč
- Výpis z BÚ Moneta č. 2016/10, pohyb dne 26.10.2016 - úhrada FAP, částka 59.872 Kč
- Účetní doklad č. 46/10/2016 ze dne 26.10.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 59.872 Kč
- FAP č. 160400079 ze dne 25.10.2016 - dodavatel SABBIA S r.o., oprava kapliček v Husinci, částka 57.112 Kč
- Účetní doklad č. 47/10/2016 ze dne 27.10.2016 - předpis FAP, částka 57.112 Kč
- Výpis z BÚ Moneta č. 2016/10, pohyb dne 31.10.2016 - úhrada FAP, částka 57.112 Kč
- Účetní doklad č. 48/10/2016 ze dne 31.10.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 57.112 Kč

Faktura

- FAP č. 2016401036 ze dne 4.3.2016 - dodavatel GORDIC spol. s r.o., softwarové práce lokální, částka 786,50 Kč
- Účetní doklad č. 6/3 ze dne 14.3.2016 - předpis FAP, částka 786,50 Kč
- Výpis z BÚ Moneta č. 2016/3, pohyb dne 17.3.2016 - úhrada FAP, částka 786,50 Kč
- Účetní doklad č. 7/3 ze dne 17.3.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 786,50 Kč
- FAP č. 2016402007 ze dne 1.6.2016 - dodavatel GORDIC s.r.o., roční udržovací poplatek, částka 2.994,75 Kč
- Účetní doklad č. 33/8 ze dne 15.8.2016 - předpis FAP, částka 2.994,75 Kč
- Výpis z BÚ Moneta č. 2016/8, pohyb dne 16.8.2016 - úhrada FAP, částka 2.994,75 Kč
- Účetní doklad č. 34/8 ze dne 16.8.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 2.994,75 Kč

Hlavní kniha

- Za období 12/2016

Hlavní kniha

- Za období 8/2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur za rok 2016 ze dne 23.11.2016 včetně podpisových vzorů
- Závěrečná inventarizační zpráva DSO Prachaticko za rok 2016 ze dne 9.1.2017
- Inventurní soupisy účtů 022, 028, 082, 088, 231, 902, 374, 388, 403

Kniha došlých faktur

- Za rok 2016

Rozvaha

- Sestavená k 30.6.2016

Rozvaha

- Sestavená k 31.12.2016

Účtový rozvrh

- Pro rok 2016

Účtový rozvrh

- Pro rok 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.12.2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.8.2016

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 30.6.2016

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.12.2016

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Smlouva o vytvoření DSO Prachaticko ze dne 15.12.2009
- Stanovy DSO Prachaticko, schváleny 15.12.2009

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace od Jihočeského kraje na "Péče o kulturní dědictví v obcích DSO Prachaticko" ve výši 280.000 Kč (max. 60% uznatelných výdajů), z toho 48.000 Kč investiční (UZ 711) a 232.000 Kč neinvestiční (UZ 710), uzavřená dne 6.6.2016
- Průvodní dopis ze dne 25.5.2016 ke smlouvě o poskytnutí dotace
- Výpis z BÚ Moneta č. 2016/8, pohyb dne 2.8.2016 - příjem dotace, částka 280.000 Kč
- Účetní doklad č. 29/8/2016 ze dne 2.8.2016 - zaúčtování příjmu dotace, částka celkem 280.000 Kč, z toho 48.000 Kč s UZ 711 a položka 4222, částka 232.000 Kč s UZ 710 a položka 4122
- Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 22.12.2016 - celkové náklady 560.191 Kč, z toho dotace 280.000 Kč, spoluúčast dodržena
- Účetní doklad č. 54/12/2016 ze dne 31.12.2016 - zaúčtování dohadu ke konci roku

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Cenová nabídka na dodávku ozvučení hřbitovního kostela ve Starých Prachaticích ze dne 25.4.2016
- Objednávka č. 2/2016/PT ze dne 26.5.2016
- FAP č. 4116 ze dne 27.7.2016 - dodavatel BaBeTa elektro, dodávka a montáž ozvučení kostela ve St. Prachaticích, částka 81.582 Kč
- Účetní doklad 28/8 ze dne 1.8.2016 - předpis FAP, částka 81.582 Kč
- Výpis z BÚ Moneta č. 2016/8, pohyb dne 5.8.2016 - úhrada FAP, částka 81.582 Kč
- Účetní doklad č. 31/8 ze dne 5.8.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 81.582 Kč
- Evidenční list veřejné zakázky

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Cenová nabídka ze dne 3.5.2016
- Objednávka č. 4/2016 ze dne 5.5.2016
- FAP č. 1601008 ze dne 8.8.2016 - dodavatel Stanislav Sitter, oprava a výměna v Žernovické kapli dle cenové nabídky z 3.5.2016, částka 84.700 Kč
- Účetní doklad č. 32/8 ze dne 11.8.2016 - předpis FAP, částka 84.700 Kč, zaúčtování úhrady FAP, částka 84.700 Kč
- Výpis z BÚ Moneta č. 2016/8, pohyb dne 11.8.2016 - úhrada FAP, částka 84.700 Kč
- Evidenční list veřejné zakázky

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek DSO Prachaticko, schválena na členské schůzi dne 4.6.2015

Účetní závěrka

- Za rok 2015
- Zápis z členské schůze DSO Prachaticko ze dne 8.6.2016, bod 2 - schválení účetní závěrky svazku za rok 2015
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2015 ze dne 8.6.2016
- Účetní doklad č. 17/6 ze dne 8.6.2016 - přeúčtování HV
- Zaslání do ČSUIS dne 8.7.2016 - viz stavová zpráva