

# Návrh závěrečného účtu

## DSO Moravskokrumlovsko

### 2011

#### Účetní závěrka - výsledek hospodaření svazku za rok 2011

Neinvestiční přijaté dotace od obcí	393 690 Kč
Investiční přijaté dotace od obcí	85 790 Kč
Investiční přijaté dotace od krajů	225 000 Kč

#### Finanční vypořádání dotací přijatých z rozpočtu JMK

Dotace v rámci Programu rozvoje venkova	přijato	vyčerpáno
Pateří cyklostezka investiční dotace	225 000 Kč	225 000 Kč

#### Rozpočet svazku na rok 2011

Schválen dne	7.6.2011	
	příjmy	546 300 Kč
	výdaje	546 300 Kč
	financování	- Kč

#### Rozpočtové opatření č. 1/2011

Schváleno dne	7.6.2011	
	příjmy	- Kč
	výdaje	- Kč
	financování	- Kč

#### Rozpočtové opatření č. 2/2011

Schváleno dne	29.11.2011	
	příjmy	- Kč
	výdaje	- Kč
	financování	- Kč

#### Rozpočtové opatření č. 3/2011

Schváleno dne	29.11.2011	
	příjmy	315 000 Kč
	výdaje	315 000 Kč
	financování	- Kč

#### Rozpočtové opatření č. 4/2011

Schváleno dne	29.11.2011	
	příjmy	135 000 Kč
	výdaje	135 000 Kč
	financování	- Kč

Rozpočtové opatření č. 5/2011

Schváleno dne

29.11.2011

příjmy	- Kč
výdaje	- Kč
financování	- Kč

Rozpočtové opatření č. 6/2010

Schváleno dne

29.11.2011

příjmy	- Kč
výdaje	- Kč
financování	- Kč

Rozpočtové opatření č. 7/2011

Schváleno dne

29.11.2011

příjmy	310 900 Kč
výdaje	310 900 Kč
financování	- Kč

V rozp. opatření č. 1,2,4,5,6

Na straně příjmů nedošlo k pohybu, výdaje zahrnuté v rozpočtovém opatření byly pokryty z vytvořené rezervy výdajů

Rozpočet a jeho plnění	schválený	upravený	skutečnost
Příjmy celkem po konsolidaci	546300	1 307 200 Kč	1 155 578 Kč
z toho nedaňové	1151800	601 800 Kč	451 099 Kč
transfery	394500	705 400 Kč	704 480 Kč
Výdaje celkem po konsolidaci	546300	1 307 200 Kč	101 517 Kč
z toho běžné	546300	983 900 Kč	688 262 Kč
kapitálové		323 300 Kč	323 255 Kč
Saldo příjmů a výdajů	0	- Kč	144 062 Kč

Kapitálové výdaje

V roce 2011 pokračovala výstavba cyklostezky Moravskokrumlovsko - Jevišovicko

Vybudovala se tři cyklistická zastavení 1. Moravský Krumlov 2. Vedrovice 3. Jezeřany - Maršovice

položka 6121 budovy, haly a stavby - výstavba cyklostezky

ve výši 323.255,- Kč - nedokončená investice

DSO Moravskokrumlovsko nakoupil v roce 2011 19 ks trampolín s banery v celkové hodnotě

206.383,- Kč

Trampolíny jsou umístěny v jednotlivých 19 členských obcích.

Zůstatek na účtu k 31.12.2011

231

BÚ u ČS

295 881 Kč

### **Inventarizace majetku**

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2011. Byla podložena inventarizačními soupisy, vypracována dokladová inventarizace. Stav fyzicky souhlasí se stavem účetním.

Projednáni výsledků inventarizace na členské schůzi obcí dne 13.3.2012

### **Vedení účetnictví**

DSO účtoval v roce 2011 v plném rozsahu účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění.

Příloha: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje dne 11.4.2011

Závěr přezkoumání: nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

ostatní přílohy:

Inventarizační soupis majetku

Výkazy Fin2-12M o plnění rozpočtu ÚSC

Rozvaha

jsou k nahlédnutí v kanceláři mikroregionu po dobu vyvěšení návrhu závěrečného účtu.

Schváleno členskou schůzí dne :

Předseda DSO Moravskokrumlovsko

Vyvěšeno na úřední desce.

Vyvěšeno na elektronické úřední desce:

Vyvěšeno:

21. 05. 2012

Sňato:

- 6. 06. 2012



Krajský úřad Jihomoravského kraje  
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí  
Žerotínovo nám. 3/5  
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 82549/2011 OKP  
Č. j.: JMK 82549/2011

**Z P R Á V A**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011**  
**dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)**  
**MIKROREGION MORAVSKOKRUMLOVSKO, okres**  
**Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 13. prosince 2011 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 11. dubna 2012. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Sídlo svazku  
Okružní 394, 672 01 Moravský Krumlov

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeněk Vejvalka**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena zastupováním vedoucího odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byla přítomna: **Ing. Lenka Paráková - účetní**

### Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

### A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

*Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.*

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

*Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

### C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- *Evidenční rozpis opatření za rok 2011*
- *Rozpočtové opatření č. 7/2011*
- *Inventurní soupisy účtů ke dni 31. 12. 2011*
- *Účetní doklady č. 10141 - 10157 (k bankovním výpisům ČS a.s. za měsíc prosinec 2011)*
- *Účetní doklady vztahující se k dotaci JmK*
- *Inventarizační zpráva za rok 2011 ze dne 31. 1. 2012*
- *Plán inventur na rok 2011 ze dne 29. 11. 2011*
- *Účtový rozvrh na rok 2011*
- *Finanční vypořádání dotace JmK ze dne 26. 1. 2012*
- *Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje č. 010638/11/ORR ze dne 30. 11. 2011 (investiční na vybavení cyklostezky)*
- *Smlouva o dílo č. SD 11032b ze dne 5. 12. 2011 (páteřní cyklostezka) a Změnový protokol k této smlouvě ze dne 8. 12. 2011 (snížení ceny)*
- *Vnitřní směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků*
- *Zápis z 36. členské schůze obcí mikroregionu Moravskokrumlovsko ze dne 29. 11. 2011*
- *Příkaz předsedy č. 1/2011 k provedení inventarizace majetku k 31. 12. 2011 ze dne 29. 11. 2011*

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Předsedkyně svazku obcí Mikroregion Moravskokrumlovsko paní Jana Mašová a účetní svazku obcí Ing. Lenka Paráková prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytly pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzaly dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.


Jana Mašová

.....  
předsedkyně svazku obcí

.....  
podpis předsedkyně svazku obcí

Ing. Lenka Paráková

.....  
účetní

  
.....  
podpis účetní

#### Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaná předsedkyně svazku obcí Mikroregion Moravskokrumlovsko prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala předsedkyně svazku obcí Mikroregion Moravskokrumlovsko dne 11. dubna 2012.

Jana Mašová

.....  
předsedkyně svazku obcí

  
.....  
podpis předsedkyně svazku obcí

#### D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Mikroregion Moravskokrumlovsko za rok 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

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

- Při přezkoumání hospodaření za rok 2011 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 14,56 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0,43 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 465/2011 Sb. s účinností od 30. 12. 2011, která nově v ustanovení § 39 odst. 6 stanoví, že dobrovolný svazek obcí zveřejní návrh svého závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání příslušného orgánu svazku obcí na úředních deskách členských obcí a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Na úředních deskách může být návrh závěrečného účtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o plnění příjmu a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Způsobem umožňujícím dálkový přístup se zveřejňuje úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Moravský Krumlov, dne 11. dubna 2012

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Zdeněk Vejvalka

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

## Doložka o zveřejnění

Návrh závěrečného účtu mikroregionu Moravskokrumlovsko za rok 2011

Současně zveřejněno na elektronické úřední desce obce.

Vyvěšeno: 21. 05. 2012

Sejmuto: - 6. 06. 2012



OBEC DOBRŮNSKO  
672 01 MORAVSKÝ KRUMLOV



OBEC DOBRŮNSKO  
672 01 MORAVSKÝ KRUMLOV