



Návrh závěrečného účtu svazku obcí Odkanalizování obcí v Národním parku Podyjí a v jeho ochranném pásmu za rok 2011

*V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění platných předpisů sestavil dobrovolný svazek obcí tento závěrečný účet.*

Dobrovolný svazek obcí Odkanalizování obcí v Národním parku Podyjí a v jeho ochranném pásmu účtoval v roce 2011 v plném rozsahu účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb.

Dobrovolný svazek obcí Odkanalizování obcí v Národním parku Podyjí a v jeho ochranném pásmu není plátcem DPH.

Dobrovolný svazek obcí Odkanalizování obcí v Národním parku Podyjí a v jeho ochranném pásmu v roce 2011 neprovozoval hospodářskou činnost.

Zůstatek na běžném účtu k 31.12.2011

Česká spořitelna a.s.	69.112,06
-----------------------	-----------

Další bankovní účet nemá svazek obcí zřízen.

Dobrovolný svazek obcí nemá úvěr ani jiný dlouhodobý závazek.

Výsledek hospodaření dle výkazu zisku a ztrát

Náklady celkem	16.884,50
Výnosy celkem	236,36
Výsledek hospodaření před zdaněním	-16.648,14
Daň z příjmů právnických osob	0,00
Výsledek hospodaření po zdanění	-16.648,14

TRANSFERY

Poskytnuté transfery

Údaje v tabulce jsou v Kč

Příjemce	IČO	Účel	ODPA	POL	Částka
		CELKEM			0,00

Přijaté transfery

Údaje v tabulce jsou v Kč

Poskytovatel	IČO	Účel	ODPA	POL	Částka
		CELKEM			0,00

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům ústřední úrovně

Údaje v tabulce jsou v Kč

Poskytovatel	ÚZ	Účel	položka	Příjem	čerpání	%
CELKEM				0,00	0,00	00,00

Dotace do rozpočtu svazku obcí za rok 2011 činily celkem 0,- Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2011 je zpracován v tabulce.

Rozpočet 2011 a jeho plnění

Do doby schválení rozpočtu na rok 2011 se hospodaření svazku obcí řídilo pravidly rozpočtového provizoria schváleného dne 2.12.2010 valnou hromadou.

Dobrovolný svazek obcí schválil rozpočet na rok 2011 na valné hromadě dne 29.4.2011 usnesením číslo 1/2. Návrh rozpočtu byl vyvěšen v jednotlivých členských obcích na úředních a elektronických deskách.

Schválený rozpočet nebyl v průběhu roku upravován rozpočtovými opatřeními.

Údaje v tabulce jsou v Kč

Rozpočet	schválený	po změnách	skutečnost
Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00
Nedaňové příjmy	1.000,00	1.000,00	236,36
Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00
Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00
<i>Příjmy celkem</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>236,36</i>
Konsolidace příjmů			0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	1.000,00	1.000,00	236,36
Běžné výdaje	85.000,00	85.000,00	16.884,50
Kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00
<i>Výdaje celkem</i>	<i>85.000,00</i>	<i>85.000,00</i>	<i>16.884,50</i>
Konsolidace výdajů			0,00

Přehled rozpočtových opatření

Údaje v tabulce jsou v Kč

Číslo RO	schváleno	usnesení	příjmy	výdaje	financování
Celkem upraveno o			0,00	0,00	0,00
Schválený rozpočet			1.000,00	85.000,00	84.000,00
Upravený rozpočet 2011			1.000,00	85.000,00	84.000,00

Daňové příjmy

Údaje v tabulce jsou v Kč

	Položka	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
Daňové příjmy celkem		0,00	0,00	0,00

Nedaňové příjmy

Údaje v tabulce jsou v Kč

	Položka	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
Příjmy z úroků	2141	1.000,00	1.000,00	236,36
Nedaňové příjmy celkem		1.000,00	1.000,00	236,36

Kapitálové příjmy

Údaje v tabulce jsou v Kč

	Položka	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
Kapitálové příjmy celkem		0,00	0,00	0,00

Běžné výdaje

Údaje v tabulce jsou v Kč

	Položka	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
<i>Odvádění a čištění vod 2321</i>				
Osobní výdaje	5021	14.200,00	14.200,00	14.120,00
Nákup materiálu	5139	500,00	500,00	0,00
Služby pošt	5161	200,00	200,00	0,00
Nákup služeb	5169	2.500,00	2.500,00	1.440,00
Cestovné	5175	500,00	500,00	0,00
Rezerva	5901	65.500,00	65.500,00	0,00

Kapitálové výdaje

Údaje v tabulce jsou v Kč

	Položka	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
Kapitálové výdaje celkem		0,00	0,00	0,00

Inventarizace

K provedení inventarizace byl valnou hromadou schválen dne 20.12.2011 Plán inventur. Inventarizace probíhaly v souladu se zásadami stanovenými vnitřní směrnici č.6 k provádění inventarizace.

Složení inventarizační komise: Petra Formanová DiS., Evžen Brtník, JUDr. Lubomír Mála, Miloslava Zachová. Byla provedena řádná inventarizace fyzická i dokladová, byl porovnán stav fyzický se stavem účetním. O provedení inventarizace byla sepsána inventarizační zpráva a vyhotoveny inventarizační soupisy dle jednotlivých druhů majetku a dle jednotlivých syntetických a analytických účtů.

Výsledky inventarizace byly projednány na valné hromadě dne 23.4.2012 usnesením č.4.

Stav účtu 042 – Nedokončený DHM k 31.12.2011

		počáteční stav	přírůstek	úbytek	konečný stav
042 000	Odkanalizování obcí v NP Podyjí	1.077.000,00	0,00	0,00	1.077.000,00
Celkem		1.077.000,00	0,00	0,00	1.077.000,00

Údaje v tabulce jsou v Kč

Majetek

Údaje v tabulce jsou v Kč

Účet	1.1.2011	31.12.2011	Obrat MD	Obrat D
018 - DDNM	8.925,00	8.925,00	0,00	0,00
Celkem	8.925,00	8.925,00	0,00	0,00
078 - Oprávky	-8.925,00	-8.925,00	0,00	0,00
Celkem	-8.925,00	-8.925,00	0,00	0,00

Soupis ÚBYTKŮ majetku a závazků v roce 2011 promítnutých v inventarizaci k 31.12.2011

Údaje v tabulce jsou v Kč

Účet	Částka v Kč
Celkem	0,00

Soupis PŘÍRUSTKŮ majetku a závazků v roce 2011 promítnutých v inventarizaci k 31.12.2011

Údaje v tabulce jsou v Kč

Účet	Částka v Kč

Přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 provedli pracovníci JMK, na základě pověření JMK.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků dne 3.8.2011 dílčím přezkoumáním a konečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 7.3.2012.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odkanalizování obcí v Národním parku

Podyjí a v jeho ochranném pásmu za rok 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedení přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2011 je přílohou k závěrečnému účtu.

S celým obsahem Návrhu závěrečného účtu svazku Odkanalizování obcí v Národním parku Podyjí v jeho ochranném pásmu za rok 2011 je možné se seznámit v kanceláři Obecního úřadu v úředních hodinách, po dobu vyvěšení Návrhu závěrečného účtu svazku obcí za rok 2011 až do jeho schválení na zasedání valné hromady, které se bude konat v červnu 2012.

Zpracovala: Jitka Balíková, účetní svazku obcí

V Milíčovicích dne 30.5.2012

.....
Jednatel

Na úřední a elektronické desce:

Vyvěšeno dne

Sejmuto dne



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

SpZn.: S - JMK 92443/2011 OKP
Č. j.: JMK 92443/2011

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
ODKANALIZOVÁNÍ OBCÍ V NP PODYJÍ A V JEHO
OCHRANNÉM PÁSMU, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne 3. srpna 2011 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 7. března 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: Obecní úřad Vracovice
Vracovice 88
671 02 Šumná

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Veronika Rychlá**

Kontrolor: 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 byly přítomny:

Petra Formanová, DiS. - jednatelka

Miloslava Zachová - jednatelka

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:

- Celkový přehled o provedených a schválených rozpočtových opatření za období - kalendářní rok 2011
- Bankovní výpis České spořitelny č. A.19 ze dne 31. 12. 2011 (denní)
- Inventarizační zpráva - rok 2011 ze dne 9. 1. 2012
- Inventurní soupisy účtů 018, 042, 231, 403
- Inventurní sumář - inventarizace majetku, pohledávek, závazků a zásob k datu 31. 12. 2011 ze dne 9. 1. 2012
- Plán inventur roku 2011 ze dne 1. 12. 2011
- Proškolení členů inventarizační komise ze dne 20. 12. 2011
- Pokladní doklady za měsíc 09/2011, 12/2011
- Pokladní deník za období 09/2011, 12/2011- dávka č. 003, 004
- Účetní doklady (banka) od č. 001013 do č. 001019 (za měsíce 10/2011 - 12/2011)
- Zápis z jednání valné hromady svazku obcí Odkanalizování obcí v Národním parku Podyjí a v jeho ochranném pásmu konané dne 20. 12. 2011
- Zápis z jednání valné hromady svazku obcí Odkanalizování obcí v Národním parku

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Odkanalizování obcí v NP Podyjí a v jeho ochranném pásmu 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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
- 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 příjmů 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.

Vracovice, dne 7. března 2012

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

Bc. Veronika Rychlá



Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Jednatelka svazku obcí Odkanalizování obcí v NP Podyjí a v jeho ochranném pásmu paní Petra Formanová, DiS. a jednatelka svazku obcí paní Miloslava Zachová a účetní svazku Jitka Balíková 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.

Petra Formanová, DiS.

.....
jednatelka svazku obcí

Form
.....
podpis jednatelky svazku obcí

Miloslava Zachová

.....
jednatelka svazku obcí

Zachová M
.....
podpis jednatelky svazku obcí

Jitka Balíková

.....
účetní

Jitka Balíková
.....
podpis účetní

Odkanalizování obcí
v Národním parku Podyjí
a v jeho ochranném pásmu
IČO: 71226627

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.

My, níže podepsané jednatelky svazku obcí Odkanalizování obcí v NP Podyjí a v jeho ochranném pásmu prohlašujeme, že nemáme k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 připomínek a nebudeme 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 převzaly jednatelky svazku obcí Odkanalizování obcí v NP Podyjí a v jeho ochranném pásmu dne 7. března 2012.

Petra Formanová, DiS.

.....
jednatelka svazku obcí



.....
podpis jednatelky svazku obcí

Miloslava Zachová

.....
jednatelka svazku obcí



.....
podpis jednatelky svazku obcí

Odkanalizování obcí
v Národním parku Podyjí
a v jeho ochranném pásmu
IČO: 71225587

;