

Č. j.: KUJI 19488/2013 KO

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion, IČO: 70821399 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **12. září 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **19. března 2013** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) 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:**

Dobrovolný svazek obcí Moravskobudějovický  
mikroregion

Náměstí Miru 31

676 02 Moravské Budějovice

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kalinová

- kontrolor: Miroslav Zachariáš

**Podklady za DSO předložili:**

Jan Kocáb - předseda

Ing. Bohumil Horník - vedoucí odboru - MěÚ MB

Jaroslav Kunst - koordinátor

Ing. Věra Bláhová - 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

Při přezkoumání hospodaření DSO Moravskobudějovický mikroregion **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### B. Přezkoumané písemnosti

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

Rozpočtová opatření - č. 2 a 3 schváleno dne 4. 10. 2012, č. 4 schválená dne 6. 12. 2012  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012, Plán inventur na rok 2012 ze dne 6. 12. 2012, Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2013  
Bankovní výpis - k 31. 12. 2012  
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012  
Evidence závazků - k 31. 12. 2012  
Evidence majetku - k 31. 12. 2012  
Pokladní kniha (deník) - k 31. 12. 2012  
Rozpočtový výhled - na roky 2014 - 2015, schválen dne 6. 12. 2012  
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2012  
Účtový rozvrh - pro rok 2012  
Hlavní kniha - sestavená k 31. 12. 2012  
Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2012  
Příloha rozvahy - sestavená k 31. 12. 2012  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 12. 2012  
Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 31. 12. 2012  
Smlouvy ostatní - Smlouva č. 1/2012 o poskytnutí příspěvku, ze dne 26. 10. 2012, na dofinancování dotace na výstavbu rozhledny na hoře Mařence v katastru obce Štětěchy, schváleno dne 4. 10. 2012  
Účetní doklady - za období 11 - 12/2012  
Pokladní doklady - za období 11 - 12/2012  
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 4. 10. 2012, 7. 11. 2012, 6. 12. 2012

### C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

### D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Moravskobudějovický mikroregion za rok 2012 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2012 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu ..... 0 %  
b) podíl závazků na rozpočtu ..... 0 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ..... 0 %

Moravské Budějovice dne 19. 3. 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žitkova 57, 587 33 Jihlava  
R.

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně 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 nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Moravskobudějovický mikroregion s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 19.3.2013

Jan Kocáb

.....  
předseda DSO

MORAVSKOBUDĚJOVICKÝ  
MIKROREGION  
IČ: 708 21 390  
č.ú.: 19-767724022/11110

.....  
podpis předsedy DSO

#### Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Moravskobudějovický mikroregion	Jan Kocáb
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

## Závěrečný účet Moravskobudějovického mikroregionu za rok 2012

Hospodaření Moravskobudějovického mikroregionu k 31. 12. 2012 skončilo v příjmech částkou 230.405,61 Kč, ve výdajích částkou 256.055,00 Kč a ve financování částkou 25.649,39 Kč.

### Příjmy:

Hlavním příjmem mikroregionu jsou členské příspěvky od obcí sdružených v této organizaci. V roce 2012 činily členské příspěvky částku 228.960,00 Kč.

Další příjmy Moravskobudějovického mikroregionu tvoří příjmy z úroků ve výši 1.445,61 Kč.

#### Příjmy celkem:

- schválený rozpočet	152.640,00 Kč
- upravený rozpočet	230.560,00 Kč
- skutečné plnění	230.405,61 Kč
- plnění v %	99,93 %

### Výdaje:

Výdaje Moravskobudějovického mikroregionu se týkají nákupu materiálu 1.090,- Kč, nájemného 23.772,- Kč, nákupu služeb 1.200,- Kč, pohostění 5.110,- Kč, věcných darů 105.972,- Kč a neinvestičních transferů obcím ve výši 4.500,- Kč. Služby peněžních ústavů jsou ve výši 8.411,- Kč. Ostatní osobní výdaje jsou ve výši 20.000,- Kč. Dále Moravskobudějovický mikroregion poskytl investiční příspěvek na nákup srdečního masážního přístroje ve výši 76.000,- Kč a investiční příspěvek na výstavbu rozhledny na hoře Mařenka ve výši 10.000,- Kč. Veškeré výdaje činí celkem 256.055,00 Kč.

#### Výdaje celkem:

- schválený rozpočet	202.640,00 Kč
- upravený rozpočet	514.901,99 Kč
- skutečné plnění	256.055,00 Kč
- plnění v %	49,76 %

### Financování:

- schválený rozpočet	50.000,00 Kč
- upravený rozpočet	284.341,99 Kč
- skutečné plnění	25.649,39 Kč
- plnění v %	9,02 %

#### Přílohy:

Rozvaha Moravskobudějovického mikroregionu  
Výkaz zisku a ztrát  
Příloha územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu (FIN 2 – 12 M)  
Zápis z jednání hlavní inventarizační komise  
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

Jan Kocáb  
předseda mikroregionu



MORAVSKOBUDĚJOVICKÝ  
MIKROREGION ①  
IČ: 708 21 399  
č.ú.: 19-7677240227/0100

Moravské Budějovice 20. 3. 2013  
Zpracoval: Ing. Bohumil Horník



Vyvěšeno zákonným způsobem: 21. 3. 2013

Sňato: 6. 4. 2013

OBEC DĚDICE  
675 41  
Nové Syrovice  
razítko, podpis

OBEC DĚDICE  
675 41  
Nové Syrovice  
razítko, podpis