

Závěrečný účet Obce Naloučany za rok 2011

Závěrečný účet obce je zpracovaný na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2011 v Kč

Rozpočet a jeho plnění	schválený	upravený	skutečnost	% plnění
Třída 1 - daňové příjmy	1,421.600	1,421.600	1,451.812,73	102,13
Třída 2 - nedaňové příjmy	29.300	82.200	61.724,70	75,09
Třída 3 - kapitálové příjmy	0	0	0,00	0
Třída 4 - přijaté dotace	60.100	567.175	567.175,00	100,00
Příjmy celkem	1,511.000	2,070.975	2,080.712,43	100,47
Třída 5- běžné výdaje	1,575.000	1,683.475	1,620.024,97	96,23
Třída 6- kapitálové výdaje	236.000	387.500	387.472,00	99,99
Výdaje celkem	1,811.000	2,070.975	2,007.496,97	96,93
Saldo příjmů a výdajů	- 300.000	0	73.215,46	
Třída 8- financování				
Financování celkem	300.000	0	- 73.215,46	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě - výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů.

2. Základní údaje rozvahy k 31.12.2011 a údaje o hospodaření s majetkem v Kč

<u>Základní údaje rozvahy</u>	<u>k 31.12.2010</u>	<u>k 31.12.2011</u>
AKTIVA CELKEM	14,899.569,08	14,327.903,44
A. Stálá aktiva	13,821.894,60	13,138.623,90
018 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
031 Pozemky	5,032.832,80	5,029.806,10
021 Stavby	3,122.713,80	7,689.822,80
022 Samostatné movité věci	243.080,00	220.895,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5,373.268,00	148.100,00
069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek	50.000,00	50.000,00
B. Oběžná aktiva	1,077.674,48	1,189.279,54
I. Krátkodobé pohledávky	86.215,40	124.605,00
II. Krátkodobý finanční majetek	991.459,08	1,064.674,54
PASIVA CELKEM	14,899.569,08	14,327.903,44
C. Vlastní kapitál	13,802.301,52	13,583.140,18
D. Cizí zdroje	1,097.267,56	744.763,26

Přehled pohybů dlouhodobého majetku dle druhů pohybu a inventárních čísel

Inventár.číslo	Název	Datum zařazení	Pořizovací cena	Kusy
Nákup				
22	Budova č.p. 44	01.03.11	675.332,00	
27	Kontejner Avia	11.11.11	46.440,00	
57	Vodovod	30.09.11	5,373.368,00	
Za druh pohybu :			6,095.140,00	3

3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje v Kč

<u>účelový znak</u>	<u>druh dotace, příspěvku</u>	<u>poskytnuto</u>	<u>použito</u>	<u>vratka</u>
00000	KÚ Vysočina – Souhrnný dotační vztah	60.100,00	60.100,00	0
00090	KÚ Vysočina – POV	111.000,00	111.000,00	0
98005	KÚ Vysočina – Sčítání lidu, domů a bytů	870,00	870,00	0

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2011

Přezkoumání hospodaření obce provedla pracovnice odboru kontroly Krajského úřadu kraje Vysočina dne 21.5.2012.

Závěr zprávy: nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2011 je přílohou k závěrečnému účtu.

Vypracovala: Ing. Veronika Kršková

V Naloučanech dne: 4.6.2012

Antonín Havlíček
starosta

Vyvěšeno na úřední desce dne: 5. 6. 2012

Sňato dne:

Vyvěšeno na elektronické úřední desce dne: 5.6.2012

Sňato dne:

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 33818/2012 KO
SpZn.: KO 368/2011 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Naloučany, IČO: 00378208 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **21. května 2012** jako Jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce 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:

Obec Naloučany

Naloučany 29

675 71 Náměšť nad Oslavou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.

Podklady předložili:

Antonín Havlíček - starosta

Ing. Veronika Kršková - 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 obce Naloučany **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Účetní doklady - bankovní výpisy č. 5 (od 26. 4. 2011 do 20. 5. 2011)
č. 12 (od 23. 11. 2011 do 22. 12. 2011)
Rozpočtová opatření - č. 1/2011 a č. 2/2011, schválená ZO dne 25. 6. 2011 a 29. 11. 2011
Pokladní doklady - č. 420087 - č. 420106 (od 4. 12. 2011 do 31. 12. 2011)
Zveřejněný záměr o nakládání s majetkem - k darovací smlouvě uzavřené dne 9. 5. 2011
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - Kupní smlouva ze dne 19. 2. 2011 na koupi budovy čp. 44, právní účinky vkladu na KN dne 1. 3. 2011, schválená ZO dne 16. 1. 2011
Smlouva o převodu vlastnictví k majetku ČR ze dne 4. 7. 2011 na převod motorové přívěsné stříkačky
Návrh rozpočtu - na rok 2011, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 14. 2. 2011 do 6. 3. 2011
Závěrečný účet - návrh zveřejněn na úřední desce od 6. 6. 2011 do 25. 6. 2011 a elektronicky od 7. 6. 2011 do 25. 6. 2011, schválen ZO dne 25. 6. 2011
Pravidla rozpočtového provizoria - platná pro rok 2011, schválená ZO dne 10. 12. 2010
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2011, schválené ZO dne 7. 11. 2010 a 30. 10. 2011, předpis mezd na měsíc prosinec 2011
Schválený rozpočet - pro rok 2011, schválený ZO dne 7. 2. 2011
Bankovní výpis - předložen výpis k běžnému účtu k 31. 12. 2011 (SU 231 040)
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011, evidence vedena v PC
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011
Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2011
Evidence poplatků - předložena k 31. 12. 2011
Pokladní kniha - předložena za měsíc prosinec 2011
Zápisy výborů - Předloženy zápisy Kontrolního výboru ze dne 23. 3. 2011, 27. 8. 2011, 29. 12. 2011 a Finančního výboru ze dne 24. 6. 2011 a 27. 11. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011
Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven a předložen k 31. 12. 2011
Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2011 až 2015, schválen ZO dne 10. 12. 2010
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice č. 1/201 Inventarizace majetku a závazků a Směrnice č. 2/2011 Odpisování dlouhodobého majetku
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva č. ZZ 00002.0266 ze dne 9. 6. 2011 "Oprava ubytovny". Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 16. 8. 2011, poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 111 000,- Kč.
Smlouvy o věcných břemenech - Smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu ze dne 17. 10. 2011, "Umístění stavby, vstup, vjezd a přejezd na pozemek par.č. 77/12" právní účinky vkladu na KN dne 4. 11. 2011, schváleno ZO dne 24. 9. 2011
Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 29. 5. 2011, "Zřízení provozu, údržby a oprav podzemního vedení na par.č. 266/2 a par.č. 6/4", právní účinky vkladu na KN dne 15. 9. 2011, schváleno ZO dne 9. 4. 2011
Darovací smlouvy - smlouva ze dne 9. 5. 2011 na darování části pozemku par.č. 7/3, schválená ZO dne 9. 4. 2011, právní účinky vkladu na KN dne 28. 7. 2011

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 10. 12. 2010, 16. 1. 2011, 7. 3. 2011, 9. 4. 2011, 25. 6. 2011, 24. 9. 2011 a 29. 11. 2011

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) dílčí přezkoumání za rok 2011 nebylo provedeno

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Naloučany 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 1,55 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 3,00 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 5,67 %
- e) ukazatel dluhové služby 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	1 451 812,73	běžné výdaje	1 620 024,97
nedaňové příjmy	61 724,70	kapitálové výdaje	387 472,-
kapitálové příjmy			
přijaté transfery	567 175,-		
Příjmy celkem	2 080 712,43	Výdaje celkem	2 007 496,97
Financování		Financování	- 73 215,46

Naloučany dne 21. května 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaničková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-8-

.....
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 územního celku.

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

Dne 21.5.2012

Antonín Havlíček

starosta

OBEC
NALOUČANY
675 71 Náměstí nad Osí
okres Třebíč

podpis

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Naloučany	Antonín Havlíček
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly