

SCHVÁLENÝ

Závěrečný účet Moravskobudějovického mikroregionu za rok 2016

Hospodaření Moravskobudějovického mikroregionu k 31. 12.2016 skončilo v příjmech částkou 89.989,74 Kč, ve výdajích částkou 214.310,60 Kč a ve financování částkou 124.320,86 Kč.

Příjmy:

Hlavním příjmem mikroregionu jsou členské příspěvky od obcí sdružených v této organizaci. V roce 2016 činily členské příspěvky částku 64.200,00 Kč.

Další příjmy Moravskobudějovického mikroregionu tvoří příjmy z poskytování služeb ve výši 23.761,74 Kč a přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 2.028,- Kč.

Příjmy celkem:

- schválený rozpočet	65.910,00 Kč
- upravený rozpočet	90.071,74 Kč
- skutečné plnění	89.989,74 Kč
- plnění v %	99,91 %

Výdaje:

Výdaje Moravskobudějovického mikroregionu se týkají neinvestičního transferu obcím akce „Obec našim dětem“ 20.000,- Kč, neinvestiční příspěvek MAS Rokytná 75.405,- Kč, ostatních osobních výdajů 20.000,- Kč, nájemné 4.240,- Kč, nákupu ostatních služeb 48.512,- Kč, pohoštění 37.230,80 Kč, věcné dary 204,80 Kč, neinvestiční transfery obcím 4.500,- Kč, služby peněžních ústavů jsou ve výši 4.218,- Kč. Veškeré výdaje mikroregionu činí celkem 214.310,60 Kč.

Výdaje celkem:

- schválený rozpočet	543.791,91 Kč
- upravený rozpočet	567.953,65 Kč
- skutečné plnění	214.310,60 Kč
- plnění v %	37,73 %

Financování:

- schválený rozpočet	477.881,91 Kč
- upravený rozpočet	477.881,91 Kč
- skutečné plnění	124.320,86 Kč
- plnění v %	26,01 %

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 v. r.
předseda mikroregionu

Moravské Budějovice 9. 5.2017
Zpracoval: Ing. Bohumil Horník v. r.

Vyvěšeno zákonným způsobem včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku
Vyvěšeno dne: 8. 6. 2017
Sňato dne: do schválení závěrečného účtu 2017

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion

se sídlem Náměstí Míru 31, 676 02 Moravské Budějovice, IČO: 70821399
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 26. srpna 2016 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **29. září 2016** jako dílčí přezkoumání a dne **21. března 2017** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 21. března 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Moravskobudějovický
mikroregion
Náměstí Míru 31
676 02 Moravské Budějovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_1

Bc. Simona Burešová

- kontrolor:
pověření číslo: 20165084142_13

Miroslav Zachariáš

Podklady za DSO předložili:

Jan Kocáb - předseda
Jaroslav Kunst - koordinátor
Ing. Bohumil Horník - vedoucí odboru - MěÚ
Bc. Ivana Havelková - účetní
Ing. Věra Bláhová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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. Pisemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion byly využity následující písemnosti:

Závěrečný účet - návrh zveřejněn v členských obcích na úředních deskách a v elektronické podobě v období od 22. 4. do 9. 5. 2016, projednán a schválen valnou hromadou dne 10. 5. 2016

Pravidla rozpočtového provizoria - na období r. 2015, stanovena a schválena valnou hromadou dne 11. 12. 2015

Rozpočtová opatření - č. 1 - 3 schválena valnou hromadou dne 22. 3., 10. 5. a 13. 7. 2016

Rozpočtový výhled - sestaven na období r. 2016 - 2018, projednán valnou hromadou dne 11. 12. 2015

Schválený rozpočet - na rok 2016, schválen valnou hromadou dne 22. 3. 2016

Návrh rozpočtu - zveřejněn v členských obcích DSO na úředních deskách a v elektronické podobě v období od 19. 2. do 22. 3. 2016

Rozvaha - k 31. 8. 2016

Účetní doklady - za období 1 - 8/2016

Bankovní výpis - k 31. 8. 2016

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 8. 2016

Příloha rozvahy - k 31. 8. 2016

Evidence majetku - k 31. 8. 2016 (účet č. 028)

Pokladní kniha - k 31. 8. 2016

Kniha odeslaných faktur - k 31. 8. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2016

Faktury - došlé č. 1 - 4 a odeslané č. 1 - 10 - za období 1 - 8/2016

Hlavní kniha - k 31. 8. 2016

Kniha došlých faktur - k 31. 8. 2016

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápis z jednání rady Moravskobudějovického mikroregionu ze dne 27. 1. a 22. 3. 2016,

Zápis z jednání členské schůze Moravskobudějovického mikroregionu ze dne 11. 12. 2015, 2. 2., 22. 3., 12. 4., 10. 5., 7. 6., 13. 7. a 16. 8. 2016

Účetní závěrka DSO za rok 2015 byla schválena pověřenými členy DSO dne 10. 5. 2016

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:

- Zápis z jednání rady Moravskobudějovického mikroregionu ze dne 25. 10. 2016
- Zápis z jednání členské schůze Moravskobudějovického mikroregionu ze dne 20. 9. 2016
- Inventurní soupisy majetku a závazků - Plán inventur na rok 2016 ke dni 31. 12. 2016 ze dne 9. 12. 2016. Školení předsedů a členů dílčích inventarizačních komisí k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění, Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2017
- Rozpočtová opatření - návrh rozpočtového opatření č. 4 ze dne 7. 12. 2016, schválené členskou schůzí Moravskobudějovického mikroregionu dne 9. 12. 2016
- Rozpočtový výhled - sestaven na období 2017 - 2019, schválený členskou schůzí Moravskobudějovického mikroregionu dne 9. 12. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31. 12. 2016
- Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31. 12. 2016
- Rozvaha - sestaven ke dni 31. 12. 2016
- Příloha rozvahy - sestaven ke dni 31. 12. 2016
- Smlouva o dílo - Smlouva o dílo č. 16-026/6 mezi Moravskobudějovickým mikroregionem a Energetickou agenturou Vysočina ze dne 21. 11. 2016, schválená radou Moravskobudějovického regionu dne 25. 10. 2016
- Hlavní kniha - sestavená ke dni 31. 12. 2016
- Účetní deník - sestaven ke dni 31. 12. 2016
- Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2016, faktury evidované v Knize odeslaných faktur za rok 2016, č. dokladů 1 - 10
- Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2016, faktury evidované v Knize došlých faktur za rok 2016, č. dokladů 1 - 5
- Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2016, účet č. 311 - faktury vydané za služby
- Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2016
- Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2016, zůstatky na bankovním účtu (KB a.s.)
- Účetní doklady - za měsíc prosinec 2016 k BV u KB, čísla výpisů 65 - 68, čísla účetních dokladů 2104 - 2107

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

Při dílčím přezkoumání za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

- I. Při přezkoumání hospodaření DSO Moravskobudějovický mikroregion za rok 2016 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 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,00 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Moravské Budějovice dne 21. března 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Bc. Simona Burešová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

Simona Burešová
.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

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. 1 písm. d) 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 územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 21. března 2017

Jan Kocáb

.....
předseda DSO



.....
podpis předsedy DSO

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

Rozdělovník:

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