

# NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2017

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2017

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **71198890**  
 název **Mikroregion Rajhradsko**  
 ulice, č.p. **Masarykova 32**  
 obec **664 61 Rajhrad**

## Kontaktní údaje

telefon **547 426 813**

## Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

## I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	100,00	100,00	14,29
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	113 600,00	770 700,00	770 425,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>113 700,00</b>	<b>770 800,00</b>	<b>770 439,29</b>
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
0000 <b>4121</b> Neinvestiční přijaté transfery od obcí	113 600,00	770 700,00	770 425,00
<b>0000 Bez ODPA</b>	<b>113 600,00</b>	<b>770 700,00</b>	<b>770 425,00</b>
6310 <b>2141</b> Příjmy z úroků (část)	100,00	100,00	14,29
<b>6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>14,29</b>
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>113 700,00</b>	<b>770 800,00</b>	<b>770 439,29</b>

## II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	113 700,00	772 900,00	761 057,81
Kapitálové výdaje			
<b>Výdaje celkem</b>	<b>113 700,00</b>	<b>772 900,00</b>	<b>761 057,81</b>
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
3636 <b>5021</b> Ostatní osobní výdaje	48 000,00	48 000,00	48 000,00
3636 <b>5042</b> Odměny za užití počítačových programů	700,00	700,00	
3636 <b>5162</b> Služby telekomunikací a radiokomunikací	4 500,00	4 000,00	2 730,00
3636 <b>5163</b> Služby peněžních ústavů	6 900,00	6 900,00	6 708,00
3636 <b>5168</b> Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.tec	9 000,00	12 000,00	11 974,50
3636 <b>5169</b> Nákup ostatních služeb	300,00		
3636 <b>5171</b> Opravy a udržování	300,00	657 400,00	648 005,60
3636 <b>5175</b> Pohoštění	100,00		
3636 <b>5222</b> Neinvestiční transfery spolkům	37 800,00	37 800,00	37 765,00
<b>3636 Územní rozvoj</b>	<b>107 600,00</b>	<b>766 800,00</b>	<b>755 183,10</b>

6310	5163	Služby peněžních ústavů	6 000,00	6 000,00	5 872,00
<b>6310</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>		6 000,00	6 000,00	5 872,00
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	100,00	100,00	2,71
<b>6399</b>	<b>Ostatní finanční operace</b>		100,00	100,00	2,71
<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>			<b>113 700,00</b>	<b>772 900,00</b>	<b>761 057,81</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>				<b>-2 100,00</b>	<b>9 381,48</b>

### III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	2 100,00	-9 381,48
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>2 100,00</b>	<b>-9 381,48</b>

Rozpočet pro rok 2017 byl schválen valným shromážděním Mikroregionu Rajhradsko dne 15.3.2017.

V průběhu roku byl tento rozpočet upraven jedním rozpočtovým opatřením.

### IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet		9 381,48	106 206,43	-9 381,48
Běžné účty celkem		9 381,48	106 206,43	-9 381,48

V roce 2017 DSO Mikroregion Rajhradsko nečerpal žádný úvěr.

### V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

DSO Mikroregion Rajhradsko nemá zřízení žádné peněžní fondy.

### VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	42 987,95		42 987,95
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	148 750,00		148 750,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	661 358,36		661 358,36
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	945 905,00		945 905,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	197 729,00		197 729,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	266 137,00		266 137,00

V roce 2017 nebyl DSO Mikroregionem Rajhradsko pořízen žádný majetek.

### VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	113 600,00	770 700,00	770 425,00
4121	Rajhrad	54 200,00	342 750,00	342 685,00
4121	Holasice	16 900,00	305 450,00	305 365,00
4121	Rajhradice	20 700,00	70 700,00	70 700,00
4121	Opatovice	16 500,00	36 500,00	36 410,00
4121	Popovice	5 300,00	15 300,00	15 265,00

### VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

DSO Mikroregion Rajhradsko nečerpal žádnou dotaci či finanční výpomoc.

## IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření DSO Mikroregionu Rajhradsko za rok 2017 provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání hospodaření roku 2017 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti

Zpráva přezkoumání DSO je zveřejněna viz. příloha č. 1.

## X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNIC. OSOB A HOSP.S JEJICH MAJETKEM

DSO Mikroregion Rajhradsko nemá zřízeny žádné PO.

## XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané členských obcí uplatnit, buď písemně ve lhůtě do dne, kdy se bude konat valné shromáždění nebo ústně na zasedání valného shromáždění dne 4.6.2018 v budově MěÚ Rajhrad.



Statutární zástupce

Mgr. František Ondráček, předseda DSO Mikroregionu Rajhradsko

---

Vyvěšeno dne: 17.5.2018

Sejmuto:



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

SpZn.: S - JMK 91745/2017 OKP  
Č. j.: JMK ...../2018

**Z P R Á V A**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**  
**dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)**  
**MIKROREGION RAJHRADSKO, okres Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 27. září 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 15. února 2018. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích 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:** Městský úřad Rajhrad  
Masarykova 32, 664 61 Rajhrad

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Mgr. František Ondráček - předseda**  
Ing. Jana Kašpárková - účetní

### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 28. srpna 2017, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

### **A. Výsledek přezkoumání**

**I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

**I. při přezkoumání hospodaření 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. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Mikroregion Rajhradsko za rok 2017**

**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 svazku obcí v budoucnu:**

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí ..... 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí ..... 0,52 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí ..... 0 %

### IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Rajhrad, dne 15. února 2018

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

Lenka Kosmáková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

### P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Mikroregion Rajhradsko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 15. února 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. František Ondráček

.....  
předseda dobrovolného svazku obcí

.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Jana Kašpárková

.....  
účetní

.....  
podpis účetní

## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizória na rok 2017
- Rozpočtové opatření č. 1/2017
- Rozpočtový výhled na roky 2016-2020
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis č. 10 za období 10/2017 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s.
- Bankovní výpisy z účtu vedeného u Komerční banky, a.s. za období 1-6/2017
- Odpisový plán na rok 2017
- Plán inventur pro rok 2017, inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2017, Inventarizační zpráva rok 2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30. 6. 2017
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Úprava aleje Rajhrad-Holasice"- Smlouva o dílo, zhotovitel M-SILNICE a.s., IČO 42196868
- Dodatek č. 1 ze dne 14. 9. 2017 ke Smlouvě o dílo na akci "Úprava aleje Rajhrad-Holasice"
- Veřejná zakázka malého rozsahu "Úprava aleje Rajhrad-Holasice" - cenové nabídky, výběr zhotovitele M-SILNICE a.s., IČO 42196868
- Směrnice č. 1/2016 O účetnictví
- Směrnice č. 1/2015 Inventarizace majetku a závazků
- Zpráva revizní komise DSO Mikroregionu Rajhradsko ze dne 14. 6. 2017
- Zápis z jednání Valného shromáždění Mikroregionu Rajhradsko č. 53 ze dne 2. 11. 2016
- Zápis z jednání Valného shromáždění Mikroregionu Rajhradsko č. 54 ze dne 15. 3. 2017
- Zápis z jednání Valného shromáždění Mikroregionu Rajhradsko č. 55 ze dne 21. 6. 2017
- Zápis z jednání Valného shromáždění Mikroregionu Rajhradsko č. 56 ze dne 28. 8. 2017
- Zápis z jednání Valného shromáždění Mikroregionu Rajhradsko č. 57 ze dne 12. 9. 2017
- Zápis z jednání Valného shromáždění Mikroregionu Rajhradsko č. 58 ze dne 19. 12. 2017