

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU RAJHRADSKO ZA ROK 2016

sestavený ke dni 31. 12. 2016

dle § 17 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění příjmů a výdajů rozpočtu za kalendářní rok 2016
- II. Hospodaření s majetkem
- III. Stavy a obraty na bankovních účtech
- IV. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016
- V. Cizí prostředky

I. PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ROZPOČTU ZA KALENDRÁŘNÍ ROK 2016

IČ: 71198890

FIN 2 – 12M

PŘÍJMY					
paragraf	položka	Název	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	111 300,00	111 300,00	111 075,00
		z toho:			
		Holasice	16 500,00	16 500,00	16 455,00
		Opatovice	16 300,00	16 300,00	16 215,00
		Popovice	5 300,00	5 300,00	5 280,00
		Rajhradice	20 400,00	20 400,00	20 325,00
		Rajhrad	52 800,00	52 800,00	52 800,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	500,00	500,00	9,29
	2141	Příjmy z úroků	500,00	500,00	9,29
CELKEM PŘÍJMY			111 800,00	111 800,00	111 084,29
FINANCOVÁNÍ					208,67
VÝDAJE					
paragraf	položka	Název	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
3636		Územní rozvoj	106 400,00	106 300,00	105 900,50
	5021	Ostatní osobní výdaje	48 000,00	48 000,00	48 000,00
	5042	Odměny za užití počítačových programů		700,00	677,00
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3 200,00	4 500,00	4 366,00
	5163	Služby peněžních ústavů	6 900,00	6 900,00	6 881,00
	5168	Zpracování dat a služby související s inf.a kom.	6 200,00	9 000,00	8 951,50
	5169	Nákup ostatních služeb	2 000,00	100,00	0,00
	5171	Opravy a udržování	2 000,00	0,00	0,00
	5175	Pohoštění	1 000,00	0,00	0,00
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	37 100,00	37 100,00	37 025,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	5 400,00	5 400,00	5 390,81
	5163	Služby peněžních ústavů	5 400,00	5 400,00	5 390,81
6399		Ostatní finanční operace		100,00	1,65
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		100,00	1,65
CELKEM VÝDAJE			111 800,00	111 800,00	111 292,96

Rozpočet pro rok 2016 byl schválen valným shromážděním Mikroregionu Rajhradsko dne 15.3.2016. V průběhu roku byl tento rozpočet upraven jedním rozpočtovým opatřením.

Přijaté transfery tvoří přijaté členské příspěvky, v celkové výši 111 075,00 Kč, byly přijaty na účet na položku 4121 – neinvestiční přijaté transfery od obcí. Všechny členské obce uhradily členský příspěvek pro rok 2016 ve stanovené výši, tento příspěvek činí 15,- Kč na jednoho obyvatele.

II. HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM

V roce 2016 nebyl Mikroregionem Rajhradsko pořízen žádný majetek.

III. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

<i>Název bankovního účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Obrat</i>	<i>Konečný stav k 31.12.</i>
Základní běžné účty ÚSC			
- ČS, a.s.	24 713,34	-1 671,72	23 041,62
- KB Brno-venkov	71 130,67	1 583,05	72 713,72
- ČNB	1 189,61	-120,00	1 069,61
Běžné účty celkem	97 033,62	-208,67	96 824,95

IV. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření Mikroregionu Rajhradsko za rok 2016 provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání hospodaření roku 2016 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.

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

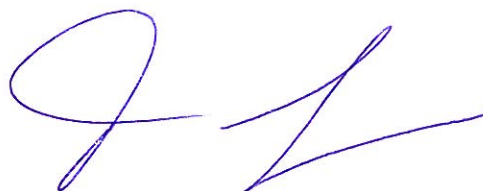
Viz. Příloha č. 1 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 Mikroregionu Rajhradsko.

V. CIZÍ PROSTŘEDKY

V roce 2016 Mikroregion Rajhradsko nečerpal žádný úvěr.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:



Mgr. František Ondráček
Předseda Mikroregionu Rajhradsko



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

SpZn.: S - JMK 83260/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016
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 8. listopadu 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. května 2017. 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:

Ing. Renata Halámková

Kontrolor:

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 30. září 2016, 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 2016

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 2016 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 3,60 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný svazek obcí

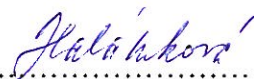
- *Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 24/2017 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti, a to s účinností od 21. 2. 2017. Došlo mimo jiné k doplnění několika ustanovení týkajících se nových povinností pro územní celky, a to zejména povinnosti zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu a schváleného střednědobého výhledu. Dále došlo k úpravám povinností při zveřejňování návrhu rozpočtu a návrhu závěrečného účtu (zveřejnění musí trvat až do schválení těchto dokumentů) spolu s novou povinností zveřejnit nejenom návrhy těchto dokumentů, ale i jejich následně schválené verze. Dále došlo k doplnění povinnosti zveřejnit schválená pravidla rozpočtového provizoria a schválená rozpočtová opatření. Všechny uvedené nové povinnosti jsou definovány jako správní delikt, za který se uloží pokuta do 1.000.000,- Kč, přičemž při určení výměry pokuty se přihlédne k závažnosti správního deliktu, zejména ke způsobu jeho spáchání a jeho následkům a k okolnostem, za nichž byl spáchán.*

Rajhrad, dne 4. května 2017

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

Ing. Renata Halámková

.....
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 4. května 2017. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

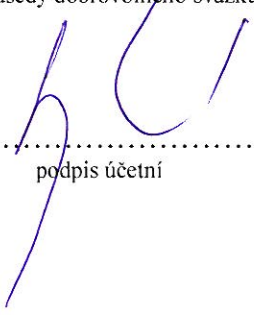
Mgr. František Ondráček

.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Jana Kašpárková

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Mikroregionu Rajhradsko na rok 2016
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2016
- Rozpočtové opatření č. 1/2016
- Rozpočtový výhled Mikroregionu Rajhradsko na roky 2016-2020
- Schválený rozpočet Mikroregionu Rajhradsko na rok 2016
- Závěrečný účet Mikroregionu Rajhradsko za rok 2015
- Bankovní výpis č. 8 za období 1. - 31. 8. 2016 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s.
- Bankovní výpisy ČNB č. 1 až 12 za období leden až prosinec 2016
- Bankovní výpisy ČS a.s. č. 1 až 8 za období leden až prosinec 2016
- Bankovní výpisy KB a.s. č. 9 až 12 za období září až prosinec 2016
- Faktury s evidenčním číslem 162001 až 162016
- Inventarizační zpráva rok 2016 ze dne 1. 2. 2017
- Plán inventur pro rok 2016 ze dne 31. 10. 2017
- Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2016
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2016
- Zakladatelská smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rajhradsko ze dne 6. 11. 2003
- Dodatek č. 1 ze dne 17. 7. 2007 k Zakladatelské smlouvě o vytvoření dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Rajhradsko ze dne 6. 11. 2003
- Stanovy dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rajhradsko, registrace dne 26. 9. 2007
- Dohoda o provedení práce ze dne 4. 1. 2016 (účetnictví)
- Směrnice č. 1/2016 o účetnictví ze dne 1. 3. 2016
- Zpráva revizní komise DSO Mikroregionu Rajhradsko ze dne 18. 4. 2016,
- Zpráva revizní komise DSO Mikroregionu Rajhradsko ze dne 14. 10. 2016
- Zápis z 50. valného shromáždění DSO Mikroregion Rajhradsko konaného dne 19. 11. 2015
- Zápis z 51. valného shromáždění DSO Mikroregion Rajhradsko konaného dne 31. 3. 2016
- Zápis z jednání Valného shromáždění Mikroregionu Rajhradsko č. 52 ze dne 23. 6. 2016
- Zápis z jednání Valného shromáždění Mikroregionu Rajhradsko č. 53 ze dne 2. 11. 2016