

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU RAJHRADSKO ZA ROK 2015

sestavený ke dni 31. 12. 2015

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 2015
- II. Hospodaření s majetkem
- III. Stavy a obraty na bankovních účtech
- IV. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015
- V. Cizí prostředky

I. PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ROZPOČTU ZA KALENDÁŘNÍ ROK 2015

IČ: 71198890

FIN 2 – 12M

PŘÍJMY					
paragraf	položka	Název	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	108 400,00	108 400,00	108 495,00
		z toho:			
		Holasice	16 200,00	16 200,00	16 110,00
		Opatovice	15 900,00	15 900,00	15 840,00
		Popovice	5 400,00	5 400,00	5 370,00
		Rajhradice	19 400,00	19 400,00	19 755,00
		Rajhrad	51 500,00	51 500,00	51 420,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	500,00	500,00	19,77
	2141	Příjmy z úroků	500,00	500,00	19,77
CELKEM PŘÍJMY			108 900,00	108 900,00	108 514,77
FINANCOVÁNÍ				135 800,00	129 478,06
VÝDAJE					
paragraf	položka	Název	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
3636		Územní rozvoj	103 500,00	239 200,00	232 689,10
	5021	Ostatní osobní výdaje	48 000,00	48 000,00	48 000,00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		30 500,00	28 706,00
	5161	Poštovní služby		100,00	
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3 200,00	3 200,00	2 699,00
	5163	Služby peněžních ústavů	6 900,00	6 900,00	6 708,00
	5168	Zpracování dat a služby související. s inf.a kom.		15 200,00	12 545,10
	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	1 600,00	1 575,00
	5171	Opravy a udržování	2 000,00	96 400,00	96 316,00
	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		100,00	
	5175	Pohoštění	3 000,00	1 000,00	
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	35 400,00	36 200,00	36 140,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	5 400,00	5 400,00	5 300,30
	5163	Služby peněžních ústavů	5 400,00	5 400,00	5 300,30
6399		Ostatní finanční operace		100,00	3,43
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		100,00	3,43
CELKEM VÝDAJE			108 900,00	244 700,00	237 992,83

Rozpočet pro rok 2015 byl schválen valným shromážděním Mikroregionu Rajhradsko dne 31.3.2015. V průběhu roku byl tento rozpočet upraven dvěma rozpočtovými opatřeními.

Nedaňové příjmy tvoří příjmy z úroků v bankách k 31. 12. 2015 ve výši 19,77 Kč. Přijaté úroky byly zaúčtovány pod paragrafem 6310 – obecné příjmy a výdaje z finančních operací a položkou 2141 – příjmy z úroků.

Přijaté transfery tvoří přijaté členské příspěvky, v celkové výši 108 495,00 Kč, byly přijaty na účet na položku 4121 – neinvestiční přijaté transfery od obcí. Všechny členské obce uhradily členský příspěvek pro rok 2015 ve stanovené výši, tento příspěvek činí 15,- Kč na jednoho obyvatele.

II. HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM

V roce 2015 byl pořízen drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě 28 706,- Kč – počítač a tiskárna.

III. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.
Základní běžné účty ÚSC			
- ČS, a.s.	26 111,25	-1 397,91	24 713,34
- KB Brno-venkov	199 090,82	-127 960,15	71 130,67
- ČNB	1 309,61	-120,00	1 189,61
Běžné účty celkem	226 511,68	-129 478,06	97 033,62

IV. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření Mikroregionu Rajhradsko za rok 2015 bylo provedeno na základě žádosti pracovníkem Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání hospodaření roku 2015 **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 2015 Mikroregionu Rajhradsko.

V. CIZÍ PROSTŘEDKY

V roce 2015 Mikroregion Rajhradsko nečerpal žádný úvěr.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

Odpovědný pracovník:



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 72787/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015
dobrovolného svazku obcí MIKROREGION
RAJHRADSKO, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 30. října 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 8. března 2016. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 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: **Eva Sedláčková**

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 7. října 2015, a to doručením písemného oznámení územnímu celku 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 územního celku 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 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rajhradsko za rok 2015

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 2015 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 územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,44 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Rajhrad, dne 8. března 2016

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Sedláčková

.....
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 dobrovolného 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 8. března 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. František Ondráček

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

FO

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Jana Kašpárková

.....
účetní

JK

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu DSO Mikroregionu Rajhradsko na rok 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2015
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2015
- Rozpočtové opatření číslo 1 a 2/2015
- Rozpočtový výhled na období 2016 - 2020
- Schválený rozpočet DSO Mikroregionu Rajhradsko na rok 2015
- Závěrečný účet DSO Mikroregionu Rajhradsko za rok 2014
- Bankovní výpis ze dne 14. 4. 2015 - KB
- Bankovní výpis ze dne 23. 12. 2015
- Plán inventur na rok 2015
- Inventurní soupisy inventarizačních položek pro rok 2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015
- Směrnice č. 1/2015 - Inventarizace majetku a závazků ze dne 30. 10. 2015
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účetní doklady za 12/2015
- Zápis z valného shromáždění DSO Mikroregion Rajhradsko, konaného dne 18. 12. 2014
- Zápis z valného shromáždění DSO Mikroregion Rajhradsko, konaného dne 31. 3. 2015
- Zápis z valného shromáždění DSO Mikroregion Rajhradsko, konaného dne 18. 6. 2015
- Zápis z valného shromáždění DSO Mikroregion Rajhradsko, konaného dne 1. 9. 2015
- Zápis revizní komise DSO Mikroregionu Rajhradsko ze dne 10. 2. 2015
- Zápis z valného shromáždění DSO Mikroregion Rajhradsko, konaného dne 19. 11. 2015
- Zápis revizní komise DSO Mikroregionu Rajhradsko ze dne 30. 9. 2015