

Závěrečný účet za rok 2017

Název: **MIKROREGION PERNŠTEJN**
Sídlo: 592 62 Nedvědice 42
Právní forma: Dobrovolný svazek obcí
Předmět činnosti: Stanoveno předpisem č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů
IČ: 75123827
Datum založení: 5.12.2007
Počet členů DSO: 8 obcí zakládajících a to:
Černvín, Doubravník, Drahonín, Nedvědice, Olší, Sejřek, Skorotice, Ujčov
od 1.7.2012 přistoupena obec **Býšovec**
od 1.1.2013 vstup obce **Pernštejnské Jestřabí**

Rozvahový den: 31.12.2017

Zpracování agendy: veškerá agenda DSO je počítačově zpracována programem GORDIC

Stav běžného účtu:

		1.1.2017	31.12.2017
231 40	Běžný účet GEM	179.612,65	221.600,36,-
231 100	Běžný účet ČNB	7.030,97	6.910,97,-

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

Viz. Příloha

Mikroregion Pernštejn nevede žádnou hospodářskou činnost. Veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

Hospodaření obce

Mikroregion Pernštejn v roce 2017 vykázal kladný hospodářský výsledek ve výši - 62.637,69,-Kč.

Rozpočtové hospodaření

Mikroregion Pernštejn hospodařil dle rozpočtu schváleného dne 7.12.2016
V Roce 2017 bylo schváleno 5 rozpočtových opatření.

Účelové fondy

DSO nemá zřízeny účelové fondy.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

DSO v roce 2017 nečerpal žádné dotace.

Úvěry, půjčky, zástavy:

Mikroregion Pernštejn nemá k 31. 12. 2017 žádné úvěry, půjčky ani zástavy.

Majetek DSO

Inventarizace majetku DSO byla provedena k 31.12.2017.

Nebyly zjištěny rozdíly mezi účetním (dokladovým) a fyzickým (skutečným) stavem.

Číslo účtu		Stav k 31.12.2017
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	109.163,- Kč
	Program Gordic	9.163,-
	Licence na převzaté rozhlasové a tel. vysílání	50.000,-
	Licence k provozování programu Infokanál	50.000,-
022	Investiční majetek	406.400,- Kč
	Komunální mulčovač	355.810,-
	Informační kiosky 1.054.268,- Vyřazeny k 31. 12. 2015	
	Pamětní deska	50.590,-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	214.021,90,- Kč
	PC, Probook, Notebook, telefon	125.938,90,-
	Multifunkční stroj + příslušenství	45.600,-
	Fotoaparát, zrcadlovka	17.545,-
	Výstavní panel 3ks	24.938,-
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (rozestavění chodníku Červnín x Nedvědice, prozatím připravena proj. dokumentace)	427.320,- Kč

Svazek nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje, odbor kontrolní a právní, oddělení přezkumu obcí dne 23. dubna 2018. Výsledek přezkoumání hospodaření je uveden ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017, která je nedílnou součástí Závěrečného účtu 2017.

Součástí závěrečného účtu Mikroregionu Pernštejn je:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC (FIN 2-12 M)
Rozvaha – bilance

Výkaz zisku a ztráty
Příloha účetní uzávěrky
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Použité zkratky:

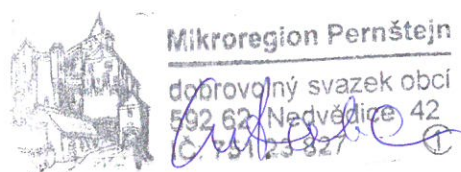
MRP – MIKROREGION PERNŠTEJN
JmK – JIHOMORAVSKÝ KRAJ
MMR – MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ
DSO – DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ

Celé znění závěrečného účtu Mikroregionu Pernštejn je k nahlédnutí v Turistickém informačním centru v Nedvědici.

V Nedvědici dne 23. 4. 2018

Zpracovala:

Lenka Blahová



Ing. Pavel V e j r o s t a
předseda svazku

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě stanované dnem vyvěšení, případně ústně na zasedání valné hromady.

	Úřední deska obce	Elektronická deska obce
Vyvěšeno dne:	11.5. 2018	11.5. 2018
Sejmuto dne:		

Obec/ městys


Razítko, podpis

SCHVÁLENO VH MRP DNE 9.5. 2018

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost
Běžný účet				
	<u>Příjmy:</u>			
4121	Příspěvky členských obcí	113.000,-	133.200,-	132.813,-
4221	Investiční příspěvky od obcí	0,-	66.100,-	66.080,-
2111	Příjmy za vyžínání	12.000,-	24.600,-	24.539,70,-
2141	Úroky banky	300,-	300,-	206,73,-
		125.300,-	224.200,-	223.639,43,-
	<u>Výdaje:</u>			
5021	Mzdové náklady z DPP	30.000,-	27.200,-	27.200,-
5139	Nákup materiálu	20.000,-	800,-	707,-
5151	Studená voda (součást pronájmu prostor)	0,-	100,-	92,18,-
5153	Plyn (součást pronájmu prostor)	0,-	300,-	219,58,-
5154	El. energie (součást pronájmu prostor)	0,-	100,-	28,12,-
5161	Poštovní služby	1.500,-	800,-	767,-
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	1.000,-	1.000,-	1.000,-
5169	Ostatní služby	21.000,-	12.700,-	12.685,94,-
5171	Opravy a udržování	0,-	17.900,-	17.898,-
5175	Pohoštění	500,-	500,-	489,-
5221	Členství v MAS	0,-	9.800,-	9.708,-
5229	Dar mysl. sdružení	10.000,-	10.000,-	10.000,-
5329	Členství Koruna Vysočiny	7.500,-	7.600,-	7.548,-
5362	Poplatky KTV	0,-	20.000,-	20.000,-
5363	Pokuta kraj	0,-	2.000,-	2.000,-
5365	Platby daní a poplatků obcím, krajům	400,-	100,-	81,60,-
6121	Stavba chodníku Černvír x Nedvědice (dotace JMK)	0,-	67.760,-	67.760,-
5163	Poplatky banky	3.000,-	3.700,-	3.548,-
5362	Daň z úroku	100,-	100,-	39,30,-
	<u>Výdaje celkem:</u>	95.000,-	182.460,-	181.771,72,-
8115	Financování	30.300,-	18.860,-	
	<u>Výdaje celkem:</u>	125.300,-	224.200,-	223.639,43,-
	<u>Příjmy celkem :</u>	95.000,-	182.460,-	181.771,72,-



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

SpZn.: S - JMK 66435/2017 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 PERNŠTEJN, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 9. listopadu 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 23. dubna 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: Úřad městysu Nedvědice
Nedvědice 42, 592 62 Nedvědice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor: Bc. Eva Zavřelová

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:

Ing. Pavel Vejrosta - předseda

Lenka Blahová - 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. října 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 Pernštejn 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 1,96 %

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.

Nedvědice, dne 23. dubna 2018

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 svazku obcí Mikroregion Pernštejn. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 23. dubna 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Pavel Vejrosta

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Vejrosta

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Lenka Blahová

.....
účetní

Blahová

.....
podpis účetní



Mikroregion Pernštejn

dobrovolný svazek obcí

592 62 Nedvědice 42

IC: 751 23 827



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 1 - 3/2017
- Rozpočtová opatření číslo 4 a 5/2017
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 - 2020
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpis MONETA Money Bank, a. s. č. 2017/3 ze dne 31. 3. 2017
- Bankovní výpis ze dne 20. 10. 2017 - MONETA Money Bank
- Faktura č. 2017037 vystavená dne 7. 7. 2017 (Jan Kyncl, IČ: 72310448 jako dodavatel)
- Plán inventur na rok 2017
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 9. 10. 2017 - Vedení účetnictví pro Mikroregion Perštejn
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 12. 2017 - Vedení účetnictví pro Mikroregion Perštejn
- Smlouva darovací ze dne 1. 4. 2017 (MS Smrček - Býšovec, IČ: 43383637, jako obdarovaný)
- Zápis ze zasedání Valné hromady Mikroregionu Pernštejn č. 26 konané dne 7. 12. 2016 v prostorách obecního úřadu Drahonín
- Zápis ze zasedání Valné hromady Mikroregionu Pernštejn č. 27 konané dne 14. 6. 2017 v zasedací místnosti Úřadu městyse Nedvědice
- Zápis ze zasedání Správního výboru Mikroregionu Pernštejn č. 30 konaného dne 22. 2. 2017 v zasedací místnosti Úřadu městyse Nedvědice
- Zápis ze zasedání Valné hromady Mikroregionu Pernštejn č. 28 konané dne 13. 12. 2017 v zasedací místnosti Úřadu městyse Nedvědice
- Zápis ze schůze Revizní komise Mikroregionu Perštejn č. 13 - kontrola inventarizace za rok 2017