Závěrečný účet Moravskobudějovického mikroregionu za rok 2014

Hospodaření Moravskobudějovického mikroregionu k 31. 12.2014 skončilo v příjmech částkou 281.436,33 Kč, ve výdajích částkou 187.563,98 Kč a ve financování částkou -93.872,35 Kč.

Příjmy:

Hlavním příjmem mikroregionu jsou členské příspěvky od obcí sdružených v této organizaci. V roce 2014 činily členské příspěvky částku 151.340,00 Kč.

Další příjmy Moravskobudějovického mikroregionu tvoří příjmy z úroků ve výši 197,33 Kč a v příjmy z poskytování služeb ve výši 129.899,- Kč.

Příjmy celkem:

- schválený rozpočet	152.340,00 Kč
- upravený rozpočet	282.239,00 Kč
- skutečné plnění	281.436,33 Kč
- plnění v %	99,72 %

Výdaje:

Výdaje Moravskobudějovického mikroregionu se týkají ostatních osobních výdajů 10.000,- Kč, nákupu materiálu 142,- Kč, nákupu pohonných hmot 850,- Kč, nájemného 2.500,- Kč, nákupu služeb 39.109,- Kč, pohoštění 28.196,- Kč, věcných darů 1.000,- Kč a neinvestičních transferů obcím ve výši 4.500,- Kč. Služby peněžních ústavů jsou ve výši 8.480,- Kč. Město Moravské Budějovice pořádalo prostřednictvím Moravskobudějovického mikroregionu v roce 2014 akci Obec naším dětem, náklady na tuto akci činili 92.749,50 Kč. Veškeré náklady na tuto akci platil mikroregion z výtěžku prodeje reklamy ve výši 94.100,- Kč. Veškeré výdaje mikroregionu činí celkem 187.563,98 Kč.

Výdaje celkem:

- schválený rozpočet	252.340,00 Kč
- upravený rozpočet	678.480,16 Kč
- skutečné plnění	187.563,98 Kč
- plnění v %	27,64 %

Financování:

- schválený rozpočet	100.000,00 Kč
- upravený rozpočet	396.241,16 Kč
- skutečné plnění	-93.872,35 Kč
- plnění v %	-23,69 %

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

Moravské Budějovice 1. 6. 2015 Zpracoval: Ing. Bohumil Horník

Jan Kocáb
předseda mikroregionu

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

Vyvěšeno zákonným způsobem včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku
Vyvěšeno dne: 2. 6. 2015
Sňato dne: 18. 6. 2015

Krajský úřad Kraje Vysočina
odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 16428/2015 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion

se sídlem náměstí Míru 31, 676 02 Moravské Budějovice, IČO: 70821399
za rok **2014**

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 20. srpna 2014 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 **16. září 2014** jako dílčí přezkoumání a **18. března 2015** 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 18. března 2015.

Místo provedení přezkoumání: Moravskobudějovický mikroregion
náměstí Míru 31
676 02 Moravské Budějovice

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miluše Procházková
  pověření číslo 586/14

Podklady za DSO předložili: Jan Kocáb - předseda
Ing. Bohumil Horník - vedoucí odboru
Jaroslav Kunst - koordinátor
Bc. Pavlína Bartesová - 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. Písemnosti využité při přezkoumání

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

Rozpočtový výhled - na období r. 2014 - 2016, sestaven dne 8. 10. 2013
Schválený rozpočet - na rok 2014 schválen na jednání členské schůze dne 27. 11. 2013
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2013 zveřejněn v členských obcích od 26. 5. do 10. 6. 2014, schválen členskou schůzí 11. 6. 2014
Rozpočtová opatření - č. 1 schválená dne 4. 4. 2014 a č. 2 schválená dne 11. 6. 2014
Návrh rozpočtu - na rok 2014 zveřejněn v členských obcích svazku od 10. 10. do 28. 10. 2013
Evidence majetku - k 31. 8. 2014
Kniha došlých faktur - k 31. 8. 2014
Pokladní doklady - č. 3001 - 3003 za období 1 - 8/2014
Účtový rozvrh - k 31. 8. 2014
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 8. 2014
Pokladní kniha - k 31. 8. 2014
Účetní doklady – č - 2000 - 2040 za leden - duben 2014
Evidence závazků - k 31. 8. 2014
Rozvaha - k 31. 8. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2014
Hlavní kniha - k 31. 8. 2014
Faktury - vystavené č. 5000 - 5012 za leden - srpen 2014
Příloha rozvahy - k 31. 8. 2014
Bankovní výpis - k 31. 8. 2014
Smlouvy ostatní - Smlouvy o reklamě ze dne 28. 5., 14. 5. a 9. 5. 2014 na akci: Obec našim dětem 2014
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 12. 2., 4. 4. 2014 a 11. 6. 2014
Účetní závěrka za rok 2013 - schválena dne 11. 6. 2014

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014
Rozvaha - k 31. 12. 2014
Evidence majetku - k 31. 12. 2014
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2014, Plán inventur schválen členskou schůzí dne 26. 11. 2014, Inventarizační zpráva byla sepsána dne 31. 1. 2015
Bankovní výpis - k 31. 12. 2014
Pokladní doklady - č. 3005 - 3008 za září - prosinec 2014
Pokladní kniha - k 31. 12. 2014
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - členská schůze ze dne 24. 9. a 26. 11. 2014
Rozpočtová opatření - č. 3. a č. 4 schválená členskou schůzí dne 24. 9. a 16. 12. 2014
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014
Účetní doklady - č. 1027 - 1041 za září - prosinec 2014
Hlavní kniha - k 31. 12. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014
Faktury - k 31. 12. 2014

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. **Při přezkoumání hospodaření DSO Moravskobudějovický mikroregion za rok 2014**

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 2014 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 %
Podíl závazků na rozpočtu	0 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Moravské Budějovice 18. 3. 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-3-

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 23.3.2015

Jan Kocáb

....

předseda DSO podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

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