

Návrh ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MIKROREGIONU BYSTRICKO ZA ROK 2016

*(par. 17 a par. 39 zák. č. 250/00 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
ve znění platných předpisů)*

1) HOSPODAŘENÍ MIKROREGIONU V ROCE 2016

Počáteční stav na bankovním účtu k 1.1.2016..... **104 862,27 Kč**
 Příjmy v roce 2016 celkem.....1 109 233,00 Kč
 Výdaje v roce 2016 celkem.....1 006 538,20 Kč

Výsledek **207 557,07 Kč**
 (příjmy - výdaje + počáteční stav BÚ)

Stav na bankovním účtu k 31.12.2016 207 557,07 Kč
Stav pokladny k 31.12.20160,- Kč

PŘÍJMY.....1 109 233,00 Kč

Par. – pol. 4121	Neinvestiční přijaté transf. od obcí			
	Původní rozpočet	467 216,-	Členské příspěvky	458 459,-
	Rozpočet po změnách	544 616,-	Mim. čl. přísp. 2015	8 757,-
	Skutečnost	544 616,-	Mim. čl. přísp. 2016	77 400,-

Par. – pol. 4122	Neinvestiční přijaté transf. od krajů			
	Původní rozpočet	0,-	FV – BČD 2016	50 000,-
	Rozpočet po změnách	90 000,-	Kraj Vysoč. – Meziobecní spolupráce	
	Skutečnost	90 000,-		40 000,-

Par. 3314 pol.2321	Přijaté neinvestiční dary			
	Původní rozpočet	164 900,-	E.ON – BČD 2016	40 000,-Kč
	Rozpočet po změnách	40 000,-		
	Skutečnost	40 000,-		

Par. 3319 pol.2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			
	Původní rozpočet	0,-	Letní kino	8 575,- Kč
	Rozpočet po změnách	8 575,-		
	Skutečnost	8 575,-		

Par. 3419 pol.2321	Přijaté neinvestiční dary	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	2000,-
	Skutečnost	2000,-
		Dar Stavebniny Zeman – na akci Hry bez hranic 2016

Par. 3639 pol.2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	
	Původní rozpočet	5 000,-
	Rozpočet po změnách	11 000,-
	Skutečnost	11 000,-
		Příjmy z půjčování trampolíny a skákacího hradu

Par. 3900 pol.2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	413 042,-
	Skutečnost	413 042,-
		SMO

VÝDAJE:1 006 538,20 Kč

„Bystřicko čte dětem 2016“.....179 130,00,- Kč

Par. 3314 pol.5041	Odměny za užití duševního vlastn.	BČD 2016
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	59 889,-
	Skutečnost	59 889,-
		Honoráře

Par. 3314 pol.5136	Knihy, tisk	BČD 2016
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	17 704,-
	Skutečnost	17 704,-
		Knihy

Par. 3314 pol.5139	Nákup materiálu	BČD 2016
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	68 997,-
	Skutečnost	68 966,50
		Materiál, drobné odměny dětem

Par. 3314 pol.5169	Nákup ostatních služeb	BČD 2016
	Původní rozpočet 180 900,-	Občerstvení restaurace, jídelna (účinkující)
	Rozpočet po změnách 2 850,-	
	Skutečnost 2 850,-	

Par. 3314 pol.5175	Pohoštění	BČD 2016
	Původní rozpočet 0,-	Pohoštění návštěvníků akce
	Rozpočet po změnách 26 690,-	
	Skutečnost 26 690,50	

„Putovní letní kino 2016“153 131,- Kč

Par. 3319 pol.5041	Odměny za užití duševního vlastn.	Letní kino 2016
	Původní rozpočet 85 000,-	Filmy pro letní kino – platba autorská práva
	Rozpočet po změnách 129 107,-	
	Skutečnost 129 107,-	

Par. 3319 pol.5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	Letní kino 2016
	Původní rozpočet 0,-	Projektor 19 109,- Kč (DHM 122016) DVD přehrávač 1 387,- Kč (OE 082016)
	Rozpočet po změnách 20 500,-	
	Skutečnost 20 496,-	

Par. 3319 pol.5139	Nákup materiálu	Letní kino 2016
	Původní rozpočet 0,-	Plátno, materiál
	Rozpočet po změnách 3 000,-	
	Skutečnost 3 002,-	

Par. 3319 pol.5161	Poštovní služby	Letní kino 2016
	Původní rozpočet 0,-	poštovné
	Rozpočet po změnách 502,-	
	Skutečnost 526,-	

„Hry bez hranic 2016“ 29 500,- Kč

Par. 3419 pol.5139	Nákup materiálu	Hry bez hranic 2016
	Původní rozpočet 30 000,-	Materiálové náklady spojené s akcí Hry bez hranic 2016
	Rozpočet po změnách 24 500,-	
	Skutečnost 24 500,-	

Par. 3419 pol.5222	Neinv. transfery spolkům	Hry bez hranic 2016
	Původní rozpočet 0,-	Transfer (na zajištění občerstvení při HBH)
	Rozpočet po změnách 5 000,-	
	Skutečnost 5 000,-	

Ostatní záležitosti kultury 10 000,- Kč

Par. 3319 pol.5222	Neinvestiční transferu spolkům	
	Původní rozpočet	10 000,-
	Rozpočet po změnách	10 000,-
	Skutečnost	10 000,-
		Dar Kumšt – výstava fotografií

Výdaje vyplývající z činnosti mikroregionu 338 094,20

Par. 3639 pol.5011	Platy zaměst. v pracovním poměru	
	Původní rozpočet	198 674,-
	Rozpočet po změnách	116 113,-
	Skutečnost	116 113,-
		Mzdové náklady v roce 2016

Par. 3639 pol.5031	Zák. soc. poj.	
	Původní rozpočet	49 669,-
	Rozpočet po změnách	29 030,-
	Skutečnost	29 030,-
		Mzdové náklady v roce 2016

Par. 3639 pol.5032	Zák. zdrav. poj.	
	Původní rozpočet	17 881,-
	Rozpočet po změnách	10 453,-
	Skutečnost	10 453,-
		Mzdové náklady v roce 2016

Par. 3639 pol.5038	Pov. pojistné na úraz. poj.	
	Původní rozpočet	835,-
	Rozpočet po změnách	1 197,-
	Skutečnost	1 197,-
		Pojištění odpovědnosti za škodu 2016

Par. 3639 pol.5137	Drobný hmotný dlouhod. majetek	
	Původní rozpočet	20 000,-
	Rozpočet po změnách	27 453,-
	Skutečnost	27 453,-
		Vybavení kancel. mikroregionu 2016
		Notebook 14 022,- Kč (DHM 132016)
		Tiskárna 13 431,- Kč (DHM 142016)

Par. 3639 pol.5139	Nákup materiálu jinde nezař.	
	Původní rozpočet	13 700,-
	Rozpočet po změnách	5 150,-
	Skutečnost	5 196,-
		Kancel. mat., úklid. prostř. 3 474,- Kč
		Zakr. plachta na skákací hrad 505,- Kč
		Vánoční baňka /akce „Vánoční strom“ 407,- Kč
		Dárková sada, mater. /návštěva Slovens./ 810,- Kč

Par. 3639 pol.5161	Služby pošt		
	Původní rozpočet	3 500,-	Poštovné, poštovní ceny
	Rozpočet po změnách	1 700,-	
	Skutečnost	1 728,-	
Par. 3639 pol.5162	Služby telekomunikací		
	Původní rozpočet	6 800,-	Tel. poplatky T-mobile
	Rozpočet po změnách	6 700,-	
	Skutečnost	6 709,-	
Par. 3639 pol.5166	Konzultační, poradenské, právní sl.		
	Původní rozpočet	0,-	Spoluúčast na projektu SMO
	Rozpočet po změnách	19 965,-	
	Skutečnost	19 965,-	
Par. 3639 pol.5168	Zpracování dat a služby související s inform. a komun. technolog.		
	Původní rozpočet	7 700,-	Doména „bystřicko.cz“ 726,- Kč
	Rozpočet po změnách	7 100,-	Instalace nové tiskárny 908,-Kč
	Skutečnost	7 048,20	Aktual. úč. programu Gordic 5 414,20
Par. 3639 pol.5169	Nákup ostatních služeb		
	Původní rozpočet	55 364,-	Novinky 43 540,-Kč
	Rozpočet po změnách	66 864,-	Admin. práce, účetnictví 12 000,-Kč
	Skutečnost	66 810,-	Návštěva Slov. /odtah/ 10 470,- Kč
			Zapůjčení ozvuč. techniky 800,-Kč
Par. 3639 pol.5173	Cestovné		
	Původní rozpočet	0,-	
	Rozpočet po změnách	900,-	
	Skutečnost	921,-	
Par. 3639 pol.5175	Pohoštění		
	Původní rozpočet	0,-	Občerstvení – členské schůze
	Rozpočet po změnách	470,-	
	Skutečnost	471,-	
Par. 3639 pol.5229	Ostatní neinvest. transfery NO		
	Původní rozpočet	45 000,-	Dar MAS Zubří Země o.p.s. – dle Darovací smlouvy
	Rozpočet po změnách	45 000,-	
	Skutečnost	45 000,-	

Par. 3639 pol.5901	Nespecifikované rezervy	
	Původní rozpočet	13 655,-
	Rozpočet po změnách	207 556,90
		Vyrovňovací položka rozpočtu

Výdaje vyplývající z činnosti mikroregionu – SMO - mzdové náklady 293 323,00

Par. 3900 pol.5011	Platy zaměstnanců v prac. poměru	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	218 909,80
	Skutečnost	218 894,00
		Mzdové náklady 2016 - hrazené z projektu SMO

Par. 3900 pol.5031	Pov. sociální pojištění	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	54 729,00
	Skutečnost	54 725,00
		Mzdové náklady 2016 - hrazené z projektu SMO

Par. 3900 pol.5032	Pov. zdravotní pojištění	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	19 705,30
	Skutečnost	19 704,00
		Mzdové náklady 2016 - hrazené z projektu SMO

Obecné výdaje z finančních operací.....3 360,- Kč

Par. 6310 pol.5163	Služby peněžních ústavů	
	Původní rozpočet	3 300,-
	Rozpočet po změnách	3 360,-
	Skutečnost	3 360,-
		Poplatky KB v roce 2016

Komentář:

Rozpočet a příjmů a výdajů byl splněn.

V roce 2016 bylo v Mikroregionu Bystřicko 38 členských obcí.

DSO netvoří účelové fondy.

V ROCE 2016 BYLY REALIZOVÁNY TYTO AKTIVITY:

Akce mikroregionu pro veřejnost (zúčastnilo se 25 subjektů)

- realizace mikroregionální akce „**Bystřicko čte dětem 2016**“ – již 9. ročník – zapojení 25 obcí i škol mikroregionu (Blažkov, Vír, Dalečín, Zvole nad Pernštejnem, Bystřice nad Pernštejnem - ŽS TGM, Speciální ZŠ Tyršova, ZŠ Nádražní, knihovna, Rozsochy, Štěpánov nad Svatkou, Prosetín, Rovečné, Rožná, Lísek, Sulkovec, Unčín, Dolní

Rožínka, Písečné, Strážek, Velké Janovice, Věchnov, Věžná, Nyklovice, Ždánice, Strachujov),

- realizace 3. ročníku mikroregionální akce „**Putovní letní kino**“ po 31 obcích,
- realizace 3. ročníku mikroregionální akce „**Hry bez hranic 2016**“, která se uskutečnila v 3.9.2016 v Bystřici nad Pernštejnem (účastnilo se 10 obcí – Rožná, Dalečín, Dolní Rožínka, Bystřice n. P., Rozsochy, Štěpánov n. S., Vír, Věžná, Strážek, Zvole) → *fotogalerie z akcí jsou na [facebookových stránkách Mikroregionu Bystřicko](#).*
- realizace 1. ročníku „**Soutěže o nejkrásnější Vánoční strom Bystřicka**“ – zapojilo se celkem 10 obcí (Dolní Rožínka, Lísek, Štěpánov n. S., Rodkov, Rovečné, Rožná, Věchnov, Věžná, Vír, Ždánice).
- realizace 1. ročníku „**Veřejného projednávání mikroregionálních akcí**“ – celkem se zúčastnilo 17 osob zastupujících různé sektory jako je veřejný, občanský neziskový i komerční.

Soutěž, titul pro veřejnost

- příprava a zpracování dětské výtvarné soutěže „**Vysočina – moje budoucnost**“, včetně medializace, vyhlášení a instalace výstavy ve spolupráci s Městem Bystřice n. P.,
- příprava a realizace 5. ročníku titulu „**Nositel tradic Bystřicka**“, včetně medializace, vyhlášení a instalace výstavy ve spolupráci s Městem Bystřice n. P. – vítěz titulu Divadelníci Sulkovec za dlouholeté udržování ochotnické divadelní činnosti.

Spolupráce

- **spolupráce na medializaci území Bystřicka** v oblasti cestovního ruchu, s tím spojené aktivity ve spolupráci s ORP Bystřice n. P. a Turistickým informačním centrem – různé výstupy (**letáky, Koruna Vysočiny** aj.),
- spolupráce s KUMŠT o.s. na propagaci a vyhodnocení 6. ročníku fotografické soutěže **Zrcadlení 2016 – účast na akci Den s fotografií – předány ceny za mikroregion**,
- spolupráce s TIC Bystřice n. P. na přípravě a vydání nové **Inforočanky 2017-2018**,
- spolupráce s TIC Bystřice n. P. na přípravě **stolního kalendáře Bystřická zrcadlení 2017**,
- pomoc při realizaci krajské akce **Čistá Vysočina 2016** na Bystřicku a akce **Bezpečná Vysočina 2016**
- spolupráce na projektu SMO ČR [Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce](#), **Centra společných služeb obcí (7/2016 – 6/2019, smlouva podepsána 14.6.2016, úspora mzdových nákladů, max. částka finančního příspěvku 2.138 400,- Kč, v roce 2016 přijato 413 042,- Kč)**. Jedná se o projekt Svazu měst a obcí ČR, který navazuje na úspěšný projekt „Meziobecní spolupráce“ realizovaný od května 2013 do listopadu 2015. Projekt SMO ČR je zaměřen na vytvoření a provoz Center společných služeb v rámci Dobrovolných svazků obcí (DSO). Prostřednictvím těchto svazků se mohou zapojit obce, jejich orgány a také jimi zřízené organizace, s cílem zajistit efektivnější poskytování veřejných služeb občanům a snížit administrativní náročnost řízení malých obcí. V rámci tohoto projektu Mikroregion Bystřicko získává finance v rámci dotace SMO ČR z Operačního programu Zaměstnanost. Jedná se o finanční prostředky určené na financování zaměstnanců servisních center obcí, která mají za úkol starostům i občanům poskytovat určité služby. Jedná se zejména o dotační

poradenství, odborné poradenství, právní služby, konzultační činnost, zvyšování informovanosti o veřejných službách apod. Hlavním cílem je snížení administrativní náročnosti na malých obcích a cílené poskytování služeb zejména malým obcím s neuvolněnými starosty.

- 8.- 10.9.2016 proběhla třídní návštěva zástupců našich obcí a Mikroregionu na území partnerského regionu Vranov nad Topľou na Slovensku, naši zástupci se zde zúčastnili sportovního odpoledne.

Poradenství, vzdělávání

- pomoc při **realizaci projektů** obcí,
- pomoc při **zpracovávání** různých **žádostí** o dotace pro obce,
- vyhledávání příležitostí na **dotace** a rozesílání na jednotlivé obce,
- **vzdělávání pro zástupce členských obcí.**
- **Odborné poradenství** v různých záležitostech týkajících se řízení obcí
- **Zvyšování informovanosti** z oblasti novelizace zákonů a řízení obcí

Služby pro obce

- **půjčování vybavení:** mobilní ozvučení, 2 bezdrátové mikrofony, 2x dataprojektor včetně PC nebo DVD přehrávače, 3 x plátno na promítání, trampolína, skákací hrad

Provozní činnosti

- **zpracování žádosti za mikroregion Bystřicko** (MA 21 – 40.000,- Kč na Letní kino a Hry bez hranic, Fond Vysočiny 50.000,- a E.ON 40.000,- Kč na Bystřicko čte dětem),
- spolupráce na přípravě **MAP pro rozvoj vzdělávání** SO ORP Bystřice n. P.,
- měsíčník **Bystřicko** – články, souhrny akcí, příprava mikroregionální dvojstránky.

Činnost pro MAS Zubří země

- dokončení a odevzdání **Strategie komunitně vedeného místního rozvoje** na období 2014-2020,
- podání žádosti na Kraj Vysočina „**Zajištění provozních nákladů MAS Zubří země na rok 2016**“ – získána dotace **90.000,- Kč na provozní náklady.**

VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ:

- Členský příspěvek pro rok 2016 byl stanoven podle počtu obyvatel každé obce ve výši **23,- Kč** za osobu, celková výše čl. příspěvků = 458 459,- Kč. Členské příspěvky byly řádně zaplacený.
- Mimořádné členské příspěvky byly stanoveny ve výši **77 400,- Kč**. V roce 2016 byly řádně zaplacený všechny mim. členské příspěvky ve výši 77 400,- Kč a doplacený mimořádné členské příspěvky z roku 2015 ve výši 8 757,- Kč.

- **Přijaté transfery:**

- Na základě Darovací smlouvy ze dne 24.11.2015 obdržel Mikroregion sponzorský dar ve výši 40.000,- Kč od společnosti E.ON na realizaci akce Bystřicko čte dětem 2016. Peníze byly připsány na účet 2.12.2015. Použití a vyúčtování finančních prostředků bylo provedeno v roce 2016. Dar byl využit v souladu s Darovací smlouvou, společnosti E.ON bylo posláno vyúčtování.
- Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 13.7.2015 – Fond Vysočiny - získal Mikroregion dotaci na Bystřicko čte dětem 2016 ve výši **50.000,- Kč**. Po schválení Závěrečné zprávy byly peníze připsány na účet MB (dne 4.7.2016).
- Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 3.5.2016 – Kraj Vysočina – získal MB dotaci na realizaci akce „Participace obyvatel na realizaci meziobecní spolupráce“, ve výši **40 000,- Kč**. Po vyúčtování celé akce a schválení Závěrečné zprávy byly peníze připsány na účet MB (26.10.2016).
- Na základě Darovací smlouvy ze dne 9.8.2016 obdržel dne 9.8.2016 MB dar od firmy Stavebniny Zeman, s.r.o. na Hry bez hranic 2016 ve výši **2.000,- Kč**. Finanční prostředky byly řádně použity na uvedenou akci.
- Na základě Smlouvy o vzájemné spolupráci při realizaci projektu „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“ bylo v roce 2016 čerpáno celkem 413 042,- Kč na pokrytí mzdových nákladů členů realizačního týmu. Mzdové náklady jsou hrazeny v plné výši od 7*2016.
- Na základě Smlouvy o půjčce ze dne 14.7.2016 obdržel Mikroregion Bystřicko půjčku od obce Střítež ve výši 150 000 Kč. Tato půjčka byla určena na pokrytí prvních výdajů vzniklých v souvislosti s realizací projektu SMO ČR do doby, než Mikroregion obdrží první zálohovou platbu ze strany SMO ČR na realizaci projektu Centra společných služeb na základě uzavřené Smlouvy o vzájemné spolupráci. První zálohovou platbu Mikroregion obdržel dne 15.8.2016 ve výši 237 600 Kč. Vzhledem k této skutečnosti mohla být půjčka vrácena zpět obci Střítež ke dni 19.8.2016 ve své plné výši.

- **Poskytnuté transfery:**

- Na základě Darovací smlouvy ze dne 2.3.2016 byl poskytnut transfer pro MAS Zubří země, o.p.s. na pokrytí provozních nákladů ve výši **45.000,- Kč**. Schváleno Čl. schůzí DSO Mikroregionu Bystřicko č. 1*2016 dne 1.3.2016.
- Na základě Darovací smlouvy ze dne 9.3.2016 byl poskytnut transfer pro Kumšt o.s. na fotosoutěž Zrcadlení 2016 ve výši **10.000,- Kč**. Schváleno Čl. schůzí DSO Mikroregionu Bystřicko č. 1*2016 dne 1.3.2016.
- Na základě Darovací smlouvy ze dne 16.8.2016 poskytl DSO Mikroregion Bystřicko dar Sportovnímu klubu Bystřice n. P. na úhradu části nákladů Her bez hranic 2016, ve výši 5.000,-Kč. Schváleno Předsednictvem Mikroregionu Bystřicka č. 2*2016, dne 19.4.2016.
- Mikroregion Bystřicko nemá žádné závazky vůči státu.

ZÁVAZKY K 31.12.2016

- Dodavatelé – závazky 19 965,- Kč
- Závazky za zaměstnance 34 504,- Kč
- Sociální pojištění 13 891,- Kč
- Zdravotní pojištění 5 954,- Kč
- Zálohová daň 4 740,- Kč

POHLEDÁVKY K 31.12.2016

- Odběratelé0,- Kč
- Pohledávky za rozpočty ÚSC0,- Kč
- Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům50.000,- Kč
(*FV – Bystřicko čte dětem 2017*)
- Přijaté zálohy na dotace40 000,- Kč
(*E.On – Bystřicko čte dětem 2017*)
- Dlouhodobé podmíněné pohledávky1 725 358,- Kč
(*SMO - „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“*)
- Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery413 042,- Kč
(*SMO - „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“ – vyplaceno v roce 2016*)

MAJETEK MIKROREGIONU K 31.12.2016

Stav majetku k 31.12.2016:

Drobný dlouhodobý hmotný majetek127 399,- Kč

V roce 2016 byl zakoupen a zařazen majetek v hodnotě 51 551,- Kč:

- projektor Optoma v ceně 19 109,- Kč /inv. č. DHM 122016/
- notebook Lenovo v ceně 14 022,- Kč /inv. č. DHM 132016/
- tiskárna Develop v ceně 13 431,- Kč /inv. č. DHM 142016/
- trampolína Good Jump v ceně 4 989,- Kč /inv. č. DHM 152016/

Vyřazen, z důvodu nefunkčnosti, byl majetek v celkové hodnotě 29 304,- Kč :

- tiskárna Minolta laser. v ceně 3 855,- Kč /inv. č. DHM 02204/
- PC sestava JCS lite v ceně 16 700,- Kč /inv. č. DHM 032006/
- Multifunkční zařízení Canon v ceně 3 300,- Kč /inv. č. DHM 042006/
- Trampolína Good Jump v ceně 5 449,- Kč /inv. č. 102015/

Drobný dlouhodobý hmotný majetek.....5 557,- Kč (podrozvaha)

V roce 2016 byl zakoupen a zařazen majetek v hodnotě 1 387,- Kč:

- DVD přehrávač v ceně 1387,- Kč /inv. č. OE082016/

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek.....4 522,- Kč

V roce 2016 beze změny.

K 31.12.2016 byla provedena inventarizace účtů (i podrozvahových účtů):

- zboží a ostatních zásob (účet 131,132,138,139)
- finančního majetku (účty 261, 262, 263, 231)
- účtů pohledávek a závazků (účty 311, 316, 321, 325, 326, 331, 336, 337)
- podrozvahových účtů (účet 915,942,943,955,973)
- zúčtování daní, dotací a ost. zúčtování (účet 342, 345, 346, 348, 373, 374, 377,378)
- jmění účetní jednotky (účty 401, 406)
- DHM (účet 028) + podrozvahové účty DDHM (účet 902)
- podrozvahové účty DDNM (účet 901)

Skutečné stavy byly zjišťovány:

a) fyzickou inventurou u majetku

b) dokladovou inventurou u finančního majetku, závazků a pohledávek a tyto stavy byly zaznamenány v inventurních soupisech zápisu o provedení inventarizace.

Závěr inventarizační komise:

Bez závad, zjištěný stav odpovídá stavu v účetnictví.

Inventarizační zpráva byla schválena členskou schůzí dne 2.3.2017.

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo provedeno ve dnech 7.11.2016 a 22.3.2017 pracovními odboru kontroly Krajského úřadu kraje Vysočina na žádost DSO Mikroregionu Bystřicko v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr přezkoumání:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu.

S celým obsahem závěrečného účtu je možné se seznámit v kanceláři Mikroregionu Bystřicko ve dnech:

<i>Pondělí a středa:</i>	<i>7:00 – 15:30</i>
<i>Úterý, čtvrtek:</i>	<i>7:00 – 15:00</i>
<i>Pátek:</i>	<i>7:00 – 14:30</i>

*Vypracovala: Alena Jarošová (účetní, správce rozpočtu)
Mgr. Veronika Palečková (manažer projektu CSS, správce Mikroregionu)*

Statutární zástupce: Libor Pokorný (předseda DSO Mikroregionu Bystřicko)

NÁVRH NA USNESENÍ:

**Členská schůze schvaluje celoroční hospodaření Mikroregionu Bystřicko
a Závěrečný účet za rok 2016 včetně auditorské zprávy bez výhrad.**

Vyvěšeno od 1. 6. 2017 do 21. 6. 2017

Schváleno na členské schůzi Mikroregionu Bystřicko dne 21. 6. 2017

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 21159/2017 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko**

se sídlem Příční 405 405, 593 01 Bystřice nad Perštejnem, IČO: 70830355
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 21. října 2016 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 **7. listopadu 2016** jako dílčí přezkoumání a dne **22. března 2017** 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 22. března 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Rozsochy

Rozsochy 146
592 57 Rozsochy

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaničková, DiS.
pověření číslo: 20165084142

Podklady za DSO předložili:

Libor Pokorný - předseda
Alena Jarošová - 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 Mikroregion Bystřicko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko byly využity následující písemnosti:

Faktury – faktura č. 16-2140 ze dne 1. 7. 2016 nákup tiskárny Develop INEO3320
a faktura č. 116218707 ze dne 8. 6. 2016 nákup projektoru Optoma HD26
Rozvaha - sestavena ke dni 30. 9. 2016
Kniha odeslaných faktur - sestavena ke dni 30. 9. 2016
Smlouva o půjčce - uzavřená dne 14. 7. 2016 schválena členskou schůzí DSO Mikroregion Bystřicko ze dne 21. 6. 2016 půjčka finančních prostředků pro DSO ve výši 150 000,- Kč
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce zveřejněny na úředních deskách členských obcí od 5. 3. 2016 do 22. 6. 2016, závěrečný účet DSO Mikroregion Bystřicko za rok 2015 schválen členskou schůzí dne 21. 6. 2016
Pokladní kniha - předložena za měsíc srpen a září 2016
Bankovní výpis - bankovní výpis k běžnému účtu ke dni 30. 9. 2016 (231 0040)
Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úředních deskách členských obcí od 10. 2. 2016 do 1. 3. 2016
Mzdová agenda - mzdové podklady ke dni 30. 9. 2016
Schválený rozpočet - na rok 2016 schválen členskou schůzí DSO Mikroregion Bystřicko dne 1. 3. 2016
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy z jednání členských schůzí DSO ze dne 3. 12. 2015, 1. 3. 2016, 21. 6. 2016 a 20. 9. 2016
Pokladní doklady - č. 061 - č. 073 (od 2. 8. 2016 do 26. 8. 2016)
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 30. 9. 2016
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání předsednictva DSO ze dne 16. 6. 2016 a 15. 9. 2016
Kniha došlých faktur - sestavena ke dni 30. 9. 2016
Rozpočtový výhled - předložen na roky 2017 - 2018 projednán a schválen členskou schůzí DSO Mikroregion Bystřicko dne 3. 12. 2015
Účetní deník - sestaven ke dni 30. 9. 2016
Rozpočtová opatření - č. 1/2016 schválené představenstvem DSO Mikroregion Bystřicko dne 16. 6. 2016 na základě pověření členské schůze DSO Mikroregion Bystřicko dne 1. 3. 2016 a rozpočtová opatření č. 2/2016 a č. 3/2016 schválena členskou schůzí DSO Mikroregion Bystřicko dne 21. 6. 2016 a 20. 9. 2016
Účtový rozvrh - platný pro rok 2016
Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 30. 9. 2016
Smlouva a další materiály k přijaté účelové dotaci - č. ID FV01261.009 ze dne 24. 7. 2015 "Bystřicko čte dětem IX", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 50 000,- Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace dne 11. 5. 2016.
Účetní doklady - k bankovnímu výpisu č. 8 (od 1. 8. 2016 do 31. 8. 2016)
Účetní závěrka - DSO Mikroregion Bystřicko za rok 2015 schválena předsednictvem DSO dne 16. 6. 2016 na základě Stanov dobrovolného svazku obcí schváleny členskou schůzí DSO Mikroregion Bystřicko dne 11. 6. 2015
Příloha rozvahy - sestavena ke dni 30. 9. 2016
Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2016 stanovena členskou schůzí DSO Mikroregion Bystřicko dne 3. 12. 2015

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - předložen na roky 2018 až 2019 schválen členskou schůzí Mikroregionu Bystřicko dne 8. 12. 2016
Rozpočtová opatření - rozpočtové opatření č. 4/2016 schváleno členskou schůzí předsednictva Mikroregionu Bystřicko dne 14. 11. 2016 na základě pověření členské schůze Mikroregionu Bystřicko ze dne 1. 3. 2016 a rozpočtové opatření č. 5/2016 schváleno členskou schůzí Mikroregionu Bystřicko dne 8. 12. 2016
Výkaz zisku a ztráty - sestaven 31. 12. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven 31. 12. 2016
Rozvaha - sestavena 31. 12. 2016
Příloha rozvahy - sestavena 31. 12. 2016
Hlavní kniha - sestavena ke dni 31. 12. 2016
Kniha došlých faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 410001 - č. 410093)
Kniha odeslaných faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 410001 - č. 410007)
Bankovní výpis - bankovní výpis k běžnému účtu ke dni 31. 12. 2016 (231 0040)
Účetní doklady - účetní doklady k bankovnímu výpisu č. 12 (od 23. 11. 2016 do 22. 12. 2016)
Pokladní kniha - předložena za měsíc říjen - prosinec 2016
Pokladní doklady - č. 088 - č. 101 (od 6. 10. 2016 do 22. 12. 2016)
Evidence majetku - pohyby majetku ke dni 31. 12. 2016
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 5. 12. 2016, Proškolení inventarizační komise ze dne 17. 12. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2017
Mzdová agenda - předloženy mzdové podklady za měsíc prosinec 2016
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání předsednictva Mikroregionu Bystřicko ze dne 14. 11. 2016
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápis z jednání členských schůzí Mikroregionu Bystřicko ze dne 14. 11. 2016
Výsledky kontrol založených organizací - zápis ze schůze kontrolního výborů Mikroregionu Bystřicko ze dne 15. 12. 2016
Darovací smlouva - uzavřená dne 9. 11. 2016 finanční dar na zajištění akce "Bystřicko čte dětem 2016"

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

- I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Bystřicko za rok 2016 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 2016 nebyla zjištěna žádná 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	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	7,13 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Rozschoy 22. března 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaničková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57/587 33 Jihlava

.....
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 přílohu 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 Mikroregion Bystřicko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 22. března 2017

Libor Pokorný

.....
předseda DSO

MIKROREGION BYSTRICKO



.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Bystřicko	Libor Pokorný
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly