

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ
MIKROREGIONU HORNÁCKO
ZA ROK 2016
sestavený ke dni 31.12.2016**

Údaje o organizaci:

identifikační číslo 68731302
název Dobrovolný svazek obcí Mikroregionu Hornácko
ulice, č.p. 355
obec Nová Lhota
PSČ 696 74

Statutární orgán svazku: Valná hromada
Starostové obcí: Nová Lhota, Suchov, Javorník, Velká nad Veličkou, Hrubá Vrbka, Kuželov, Malá Vrbka, Louka, Lipov, Tasov.

Jednatel mikroregionu: Mgr. Antonín Okénka

Kontaktní údaje:

telefon 518383022
fax 518383022
e-mail ou.novalhota@seznam.cz

Doplňující údaje organizace:

Veškeré materiály k Závěrečnému účtu a přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ v Nové Lhotě do 31.6.2018. Přípomínky k Závěrečnému účtu DSO Mikroregionu Hornácko za rok 2016 mohou občané uplatnit písemně od 09.06.2017 do 27.6.2017.

Závěrečný účet DSO Mikroregionu Hornácko je zpracován v souladu s ustanovením § 17 zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

Obsah závěrečného účtu:

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy-informativně
- VI. Rozpočtové opatření
- VII. Majetek
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a EU
- IX. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí a DSO
- X. Poskytnuté dotace a příspěvky
- XI. Pohledávky
- XII. Závazky
- XIII. Výsledek hospodaření v hlavní činnosti
- XIV. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- XV. Členství v organizacích
- XVI. Ostatní doplňující údaje

Přílohy:

- č.1 - Výkaz Fin 2-12
- č.2 - Zpráva o výsledku přezkoumání DSO Mikroregion Hornácko
- č.3 - Inventarizační zpráva za rok 2016

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
1.Daňové příjmy	0	0	0	0
2.Nedaňové příjmy	415.965,71,-	200,-	484.400,-	85,87
3.Kapitálové příjmy	0	0	0	0
4.Přijaté transfery	361.820,-	83.400,-	362.500,-	99,81
Celkem příjmy	777.785,71,-	83.600,-	846.900,-	91,84

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
5. Běžné výdaje	472.506,43,-	5.100,-	525.600,-	89,90
Celkem výdaje	472.506,43,-	5.100,-	525.600,-	89,90

III. FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
8115 Změna stavu krátkodobých prostředků na BÚ	-305.279,28,-	-78.500,-	-321.300,-	95,01
Celkem financování	-305.279,28,-	-78.500,-	-321.300,-	95,01

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

231 010 základní běžný účet - 319.879,39 Kč

V. PENĚŽNÍ FONDY – INFORMATIVNĚ

DSO Mikroregion Hornácko nezřídil k 31.12.2016 žádné fondy.

VI. ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

Poř.č.	Schváleno Valnou hromadou	Usnesení č.	Příjmy-změna	Výdaje-změna	Financování
1.	27.05.2016	1/2016	0,-	20.000,-	20.000,-
2.	12.08.2016	1/2016	514.000,-	410.500,-	-103.500,-
3.	14.09.2016	1/2016	140.400,-	12.000,-	-128.400,-
4.	09.11.2016	1/2016	100.000,-	134.600,-	34.600,-
5.	12.12.2016	1/2016	8.900,-	-56.500,-	-65.500,-
Celkem k 31.12.2016			763.300,-	520.500,-	-242.800,-

VII. MAJETEK

	Stav k 1.1.2016	Obrat	Stav k 31.12.2016
Dlouhodobý nehmotný majetek	8.919,-	13.400,-	22.319,-
Dlouhodobý hmotný majetek	0	41.360,-	41.360,-
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0
Materiál na skladě	0	0	0
Krátkodobé pohledávky	0	456.195,-	456.195,-
Krátkodobý fin. majetek	0	319.879,39,-	319.879,39,-
Aktiva celkem	8.919,-	830.834,39,-	839.753,39,-

	Běžné účetní období	Mínulé účetní období
Jmění účetní jednotky	51.240,73,-	51.240,73,-
Výsledek hospodaření	122.214,66,-	- 43.400,62,-
Dlouhodobé závazky	415.800,-	0
Krátkodobé závazky	186.819,-	6.760,-
Pasiva celkem	776.074,39,-	14.600,11,-

V roce 2016 byl v DSO Mikroregion Hornácko zařazen majetek na účet 028 DDHM v částce **41.360,-Kč** a DDNM v částce **13.400,-Kč**.

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A EU – NEINVESTIČNÍ

Uz, položka	Poskytovatel	Název akce	Poskytnuto k 31.12.2016	Použito k 31.12.2016	Vratka
N104, Z5, 1	EU, MPSV ČR	Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce	415.800,-	356.195,-	0

IX. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ a DSO – NEINVESTIČNÍ

Uz, položka	Poskytovatel	Název akce	Poskytnuto k 31.12.2016	Použito k 31.12.2016	Vratka
363	Jihomoravský kraj	Manažer společných projektů mikroregionu Hornácko	100.000,-	100.000,-	0

X. POSKYTNUTÉ DOTACE A PŘÍSPĚVKY

V roce 2016 nebyly poskytnuty žádné příspěvky.

XI. POHLEDÁVKY

Dohadné účty aktivní – obdržené dotace – 456.195,-Kč

XII. ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky k 31.12.2016 činí 415.800,- (přijaté zálohy od SMO ČR na mzdy v rámci projektu).

Krátkodobé závazky činí	186.819,-
- z toho neinvestiční faktury	20.361,-

XIII. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ V HLAVNÍ ČINNOSTI

Hospodaření DSO Mikroregion Hornácko bylo uzavřeno k 31.12.2016 rozdílem mezi příjmy a výdaji 305.279,28 Kč.

Výsledek hospodaření běžného účetního období podle výkazu zisku a ztrát je + 172.115,28 Kč před zdaněním.

XIV. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Dílčí přezkoumání hospodaření DSO Hornácko za období od 01.01.2016-31.08.2016 proběhlo dne 6.10.2017.

Dne 27.04.2017 se uskutečnilo konečné přezkoumání hospodaření DSO, které provedla pracovnice oddělení přezkumu, odboru kontroly Krajského úřadu Jihomoravského kraje Bc. Eliška Hřebačková a Ing. Jarmila Antošová.

Při přezkoumání hospodaření svazku obcí „Dobrovolný svazek Mikroregion Hornácko“ za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 je přílohou č.2.

XV. ČLENSTVÍ V ORGANIZACÍCH

DSO Mikroregion Hornácko je členem MAS Hornácko a Ostrožsko.

XVI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Od července 2016 byl spuštěn program Centrum společných služeb v rámci projektu Svazu měst a obcí ČR. V rámci projektu byly zaměstnány dvě pracovnice na pozici Projektový manažer a Specialista pro rozvoj mikroregionu, které mají za úkol administrativně pomoci starostům a občanům členských obcí DSO hlavně v oblasti veřejné správy, dotací a rozvoje regionu.

Návrh závěrečného účtu Mikroregionu Hornácko bude po vyvěšení ve všech obcích DSO projednán koncem června 2017 na zasedání Valné hromady Mikroregionu Hornácko.

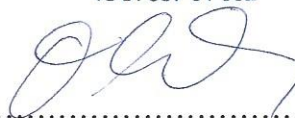
V Nové Lhotě 09.06.2017

Zpracovala:

Marie Bajková

**DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
MIKROREGION HORŇÁCKO**

Nová Lhota 355
696 74 Velká nad Veličkou
IČO: 687 31 302



.....
Mgr. Antonín Okénka
Jednatel DSO Mikroregion Hornácko

Vyvěšeno dne: 09.06.2017

Vyvěšeno elektronicky dne: 09.06.2017

Sňato dne: 29.6.2017

Sňato elektronicky dne: 29.6.2017

Schváleno dne: 29.6.2017

**VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU
ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD**

sestavený k 31.12.2016 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO
2016	12	68731302

Název a sídlo účetní jednotky : Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Hornácko Nová Lhota 355, 696 74 Nová Lhota

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	83 400,00	313,93	262 500,00	99,74	261 820,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	0,00	100 000,00	100,00	100 000,00
0000	*		83 400,00	433,84	362 500,00	99,81	361 820,00
000	**		83 400,00	433,84	362 500,00	99,81	361 820,00
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	0,00	484 200,00	85,87	415 800,00
3900	*	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	0,00	0,00	484 200,00	85,87	415 800,00
390	**	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	0,00	0,00	484 200,00	85,87	415 800,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	200,00	82,86	200,00	82,86	165,71
6310	*	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	200,00	82,86	200,00	82,86	165,71
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	200,00	82,86	200,00	82,86	165,71
PŘÍJMY celkem: *****			83 600,00	930,37	846 900,0	91,84	777 785,71

III. FINANCOVÁNÍ - TŘÍDA 8

Název text	Číslo položky (řádku)	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
	r	1		2		3
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	100 000,00	100,00	100 000,00
Uhrazené splátky krátkodob. Přij.půjč.prostředků (-)	8114	0,00	0,00	-100 000,00	100,00	-100 000,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-78 500,00	388,89	-321 300,00	95,01	-305 279,28
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půjč.prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurz.rozdíly pohybů na dev.účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)	8000	-78 500,00	388,89	-321 300,00	95,01	-305 279,28

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	1		2		3
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	5 100,00	264,83	525 600,00	89,90	472 506,43
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM	4240	5 100,00	264,83	525 600,00	89,90	472 506,43
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250	0,00		0,00		0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovn	4280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územ.rozpočtů	4290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5347 - Př.mezi stat.městy a jejich mě.obv.nebo část.-vý.	4305	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4321	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 - Vyd.z fin.vyp.min.let mezi reg.r.a kr., obc.a DS	4323	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrov	4350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrovn	4380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.investič.půjč.prostř.veř.rozpočtům úz.úrovn	4420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskyt. na území jin.okres	4422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjč. prostředky poskytnuté na území jin.kraj	4424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	5 100,00	264,83	525 600,00	89,90	472 506,43
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	78 500,00	388,89	321 300,00	95,01	305 279,28
Třída 8 - Financování	4450	-78 500,00	388,89	-321 300,00	95,01	-305 279,28
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	-78 500,00	388,89	-321 300,00	95,01	-305 279,28

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
	r	71		72		73
ZJ 024 Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vyřad.min.let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 Splátky půjč.prostředků přij. z území jin.okres	7140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.splátky půjč.prostředků od veř.rozp.úz.úrov	7160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z fin.vyřadání min.let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrov	7210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 Půjčené prostředky poskytnuté na území jin.okre	7220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veřej.rozp.územ.úrov	7240	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.inv.půjč.prostředky veř.rozpočtům územ.úrov	7260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2223 - Příjmy z fin.vyřad.min.let mezi krajem a obce	7291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vyřadání min.let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjč.prostředků přij. z území jin.kra	7360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.spl. Půjč.prostředků od veř.rozpočtů úz.úrov	7390	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veřej.rozpočtům úz.úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z fin.vyřad.min.let mezi krajem a obce	7431	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z fin.vyřadání min.let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtů územ.úrov	7460	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčky poskytnuté na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.inv.půjč.prostředky veřej.rozpočtům úz.úrov	7530	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**X. TRANSFERY A PŮJČKY POSKYTNUTÉ REGIONÁLNÍMI RADAMI ÚZEMNĚ SAMOSPRÁVNÝM
CELKŮM, DOBROVOLNÝM SVAZKŮM OBCÍ A REGIONÁLNÍM RADÁM**

Účelový znak	Kód územní jednotky	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	103

XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANÉ ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3900	5011	104	1	0,00	37 600,00	31 311,76
3900	5011	104	5	0,00	180 100,00	179 100,87
3900	5031	104	1	0,00	9 400,00	7 827,98
3900	5031	104	5	0,00	53 800,00	44 775,42
3900	5032	104	1	0,00	3 400,00	2 818,38
3900	5032	104	5	0,00	19 400,00	16 120,82

Rekapitulace:

Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
1	0,00	50 400,00	41 958,12
5	0,00	253 300,00	239 997,11
Celkem	0,00	303 700,00	281 955,23

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

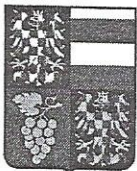
Odpovídající za údaje
o rozpočtu

tel.:

Došlo dne:

o skutečnosti:

tel.:



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

SpZn.: S - JMK 102388/2016 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 HORNĀCKO, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 6. října 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 27. dubna 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: Obecní úřad Nová Lhota
Nová Lhota 355, 696 75 Nová Lhota

Přezkoumání vykonal:
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eliška Hřebačková**

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. Antonín Okénka - jednatel
Marie Bajková - 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 15. 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 Hornácko 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 10,33 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

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.*

Nová Lhota, dne 27. dubna 2017

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

Bc. Eliška Hřebačková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

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.

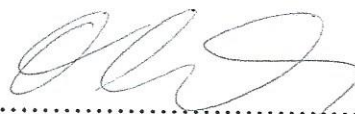
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal jednatel svazku obcí Mikroregion Hornácko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 27. dubna 2017. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Antonín Okénka

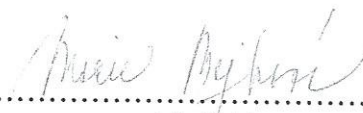
.....
jednatel dobrovolného svazku obcí



.....
podpis jednatele dobrovolného svazku obcí

Marie Bajková

.....
účetní



.....
podpis účetní

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
MIKROREGION HORNÁCKO
Nová Lhota 355
696 74 Velká nad Veličkou
IČO: 687 31 302

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Rozpočtové provizorium na rok 2016
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 1.2016 - 12.2016
- Rozpočtová opatření č. 1/2016 - č. 5/2016
- Rozpočtový výhled na období 2017 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Bankovní výpis ČS č. 001 sestavený ke dni 31. 8. 2016
- Bankovní výpis ČS č. 5 sestavený ke dni 31. 12. 2016
- Kniha došlých faktur za leden - srpen 2016
- Mzdové listy za období září - prosinec 2016, osobní čísla zaměstnanců 1001 a 1002
- Pokladní doklady za období prosinec 2016
- Pokladní deník za období od 1. 12. 2016 do 31. 12. 2016
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Protokol o schválení účetní závěrky DSO Mikroregion Horňácko ze dne 11. 7. 2016
- Pracovní smlouva ze dne 30. 6. 2016, osobní číslo zaměstnance 1001
- Smlouva č. 036754 ze dne 7. 9. 2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK (Manažer společných projektů mikroregionu Horňácko)
- Smlouva o vzájemné spolupráci ze dne 28. 6. 2016 (Svaz měst a obcí ČR)
- Smlouva o zápůjčce ze dne 28. 6. 2016 (od obce Nová Lhota)
- Vnitřní směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků DSO Mikroregionu Horňácko
- Zápis z valné hromady DSO Mikroregion Horňácko ze dne 11. 12. 2015
- Zápis ze zasedání valné hromady DSO Mikroregion Horňácko za období leden - srpen 2016
- Zápis ze zasedání valné hromady DSO Mikroregion Horňácko za období září - prosinec 2016

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016 Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hornácko

IČ: 68731302
Datum zpracování: 18.1.2017

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice
k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 22.12.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům:

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy s členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a ostatních inventarizačních položek pasiv a aktin rozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

1.5. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

1.6. Informace o zjištěných v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Nebylo zjištěno nic mimořádného.

Přílohy:

Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

Za inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Jiří Pšurný

Člen: Anna Vašicová

Člen: Mgr. Antonín Okénka

podpis

podpis *Vašicová A.*

podpis *OK*

Osoba zodpovědná za majetek: Mgr. Antonín Okénka

podpis *OK*

**DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
MIKROREGION HORŇÁCKO**
Nová Lhota 355
696 74 Velká nad Veličkou
IČO: 687 31 302