

Mikroregion BABÍ LOM
Masarykovo nám. 30, 697 01 Kyjov, ČR
IČO: 70967903

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

1. Plnění rozpočtu

Hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion BABÍ LOM se řídilo v roce 2017 schváleným rozpočtem, který byl koncipován jako přebytkový s objemem příjmů ve výši 184.900 Kč a výdajů ve výši 132.000 Kč. V průběhu roku byla schválena dvě rozpočtová opatření, jejichž výsledkem bylo zvýšení rozpočtových výdajů o 70.900 Kč.

K 31.12.2017 byla dosažena skutečná výše příjmů 184.900 Kč, což představovalo plnění na upravený rozpočet 100,00 %. Skutečně realizované výdaje činily 157.828,10 Kč, tj. 77,79 % upraveného rozpočtu. Tím byla dosažena úspora na upravený rozpočet ve výši cca 45 tis. Kč. Údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Mikroregionu BABÍ LOM v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny v příloze č. 1 - Plnění rozpočtu k 31.12.2017.

Všechny příjmy a výdaje byly uskutečňovány v hlavní činnosti. Hospodářskou činnost Mikroregion BABÍ LOM nevykonával.

2. Hospodaření s majetkem a další finanční operace

K 31.12.2017 Mikroregion BABÍ LOM vlastnil níže uvedený majetek:
(uvedeno v pořizovacích cenách)

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	32 149,00 Kč
Pozemky	90 280,00 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	93 138,00 Kč
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	543 590,00 Kč
Krátkodobé pohledávky	-
Zůstatek běžných účtů	764 986,66 Kč
Celková aktiva	1 524 143,66 Kč

K 31.12.2017 vykazovala organizace celkovou výši jmění účetní jednotky a upravujících položek 719.827 Kč. Tuto hodnotu tvořilo jmění účetní jednotky ve výši 706.664 Kč, transfery na pořízení dl. majetku ve výši 249.000 Kč a zaúčtovaný oceňovací rozdíl při změně metody ve výši -235.837 Kč.

Peněžní fondy nejsou tvořeny.

3. Vyúčtování finančních vztahů

Mikroregion BABÍ LOM v roce 2017 neprovedl žádné finanční vypořádání dotací, vyúčtování vztahů k rozpočtu kraje, obcí a k hospodaření dalších osob, a to vzhledem k tomu, že mu nebyla poskytnuta žádná dotace, návratná fin. výpomoc apod.

Z rozpočtu Mikroregionu BABÍ LOM nebyly poskytnuty žádné dotace.

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje dne 28.3.2018, na základě žádosti předsedy Mikroregionu BABÍ LOM ze dne 9.5.2017. Závěrečné vyjádření kontrolorky:

"Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky."

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je, vzhledem ke své rozsáhlosti, dostupná na internetu (<http://www.babi-lom.cz> v sekci Úřední deska a na internetových úředních deskách jednotlivých členských obcí Mikroregionu BABÍ LOM).

Bc. Antonín Kuchař, v.r.
předseda Mikroregionu BABÍ LOM

Tento závěrečný účet je nutno zveřejnit podle § 39 odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění, na internetových stránkách DSO a na úředních deskách všech členských obcí. Připomínky k závěrečnému účtu svazku obcí mohou občané členských obcí uplatnit písemně do zasedání valné hromady tohoto svazku nebo ústně na zasedání valné hromady svazku obcí (dne 10.5.2018 v 9.00 hod. v malé zasedací místnosti Městského úřadu Kyjov).

Vyvěšeno dne: 19. 4. 2018

Sňato dne:



Mikroregion BABÍ LOM, IČ: 70967903
ČERPÁNÍ ROZPOČTU k 31.12.2017 (v Kč)

[illegible]



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

SpZn.: S - JMK 68640/2017 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 BABÍ LOM, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 15. srpna 2017 a na základě výsledku **konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 28. března 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: Městský úřad Kyjov
Masarykovo nám. 30, 697 01 Kyjov

Přezkoumání vykonal:
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jarmila Antošová**

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:
Bc. Antonín Kuchař - předseda
Ing. Marta Frolcová - 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 21. července 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 Babi lom 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 1,28 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 01.2017 - 12.2017
- Rozpočtová opatření č. 1/2017 - č. 2/2017
- Rozpočtový výhled na roky 2017 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis KB č. 38 ke dni 31. 7. 2017
- Bankovní výpis KB č. 57 ke dni 31. 12. 2017
- Faktury přijaté za období srpen - prosinec 2017
- Přijaté faktury za období leden - červenec 2017
- Plán inventur na rok 2017; Inventurní soupisy majetku a závazků na rok 2017; Inventarizační zpráva za rok 2017
- Pokladní doklady za období leden - červenec 2017
- Pokladní doklady za období srpen - prosinec 2017
- Pokladní deník za období od 1. 12. 2017 do 31. 12. 2017
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016 ze dne 27. 6. 2017
- Účtový rozvrh na rok 2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 6. 11. 2017
- Vnitřní směrnice č. 1/11 - Pro provedení inventarizace majetku a závazků
- Zápis z jednání valné hromady konané dne 27. 6. 2017
- Zápis z jednání valné hromady konané dne 8. 12. 2016
- Záписы z jednání Valné hromady za období srpen - prosinec 2017
- Zpráva o provedené kontrole hospodaření ze dne 20. 3. 2017

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.

Kyjov, dne 28. března 2018

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

Ing. Jarmila Antošová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 Bábí lom. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 28. března 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Bc. Antonín Kuchař

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Marta Frolcová

.....
účetní

Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion
BABÍ LOM
se sídlem v Kyjově

.....
podpis účetní