

Návrh závěrečného účtu mikroregionu Blaník – svazek obcí za rok 2016

Dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů se předkládá výboru svazku k projednání návrh závěrečného účtu mikroregionu Blaník – svazek obcí za rok 2016 a zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016.

Obsah:

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016
2. Údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, tvorba a použití fondů
3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016
5. Návrh usnesení k závěrečnému účtu
6. Závěrečné informace

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

Svazek hospodařil v roce 2016 nejprve podle pravidel rozpočtového provizoria schválených výborem svazku dne 7. prosince 2015, následně pak podle rozpočtu schváleného výborem svazku na jednání dne 17. května 2016, který byl později upraven jedním rozpočtovým opatřením.

Rozpočtované příjmy: 652.160,00 Kč
 Rozpočtované výdaje: 613.000,00 Kč

Svazek v roce 2016 plánoval přebytkové hospodaření.

Zůstatek finančních prostředků na účtech svazku:

Účet	Počáteční stav 1. 1. 2016	Stav ke konci období 31. 12. 2016
Základní běžný účet	129.819,23 Kč	296.176,61 Kč
Účet u ČNB	356,87 Kč	236,87 Kč

Přehled o plnění základních příjmů a výdajů svazku a o financujících položkách

Výkaz Fin 2-12 M k 31. 12. 2016	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4010 daňové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
4020 nedaňové příjmy	267.860,00 Kč	139,63 Kč	139,63 Kč
4030 kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
4040 přijaté transfery	384.300,00 Kč	722.005,67 Kč	722.005,67 Kč
4050 příjmy celkem	652.160,00 Kč	722.145,30 Kč	722.145,30 Kč
Příjmy celkem po konsolidaci	652.160,00 Kč	722.145,30 Kč	722.145,30 Kč
4210 běžné výdaje	613.000,00 Kč	555.907,92 Kč	555.907,92 K
4220 kapitálové výdaje	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
4240 výdaje celkem	613.000,00 Kč	555.907,92 Kč	555.907,92 K
Výdaje celkem po konsolidaci	613.000,00 Kč	555.907,92 Kč	555.907,92 K
4440 Saldo: Příjmy - výdaje	39.160,00 Kč	166.237,38 Kč	166.237,38 Kč
Financování celkem	- 39.160,00 Kč	- 166.237,38 Kč	- 166.237,38 Kč

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a o dalších finančních operacích jsou uvedeny v příloze závěrečného účtu svazku – Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 – 12 M k 31. 12. 2016.

2. Údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, tvorba a použití fondů

Výtah z rozvahy k 31. 12. 2016 (netto):

Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	196.829,00 Kč
Základní běžné účty	296.413,48 Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	144.598,38 Kč
Krátkodobé závazky – zaměstnanci a související odvody	43.467,00 Kč
Krátkodobé závazky – dodavatelé	8.706,00 Kč

Podrobně je uvedeno v příloze – Rozvaha, sestavená k 31. 12. 2016.

Pořízení investic v roce 2016

Svazek v roce 2016 nepořídil žádné investice.

Úvěry

V roce 2016 neměl svazek žádné úvěry.

Tvorba a použití fondů

Svazek nemá žádné účelové fondy.

3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob

V roce 2016 svazek obdržel tyto transfery (dotace)

Obec Hradiště	9.957,00 Kč
Obec Kamberk	13.300,00 Kč
Obec Kondrac	84.520,60 Kč
Městys Louňovice pod Blaníkem	110.010,60 Kč
Obec Mířetice	16.800,00 Kč
Městys Načeradec	310.525,07 Kč
Obec Ostrov	11.986,31 Kč
Obec Pravonín	56.010,00 Kč
Obec Veliš	59.514,11 Kč
Obec Vracovice	49.381,98 Kč

V roce 2016 svazek poskytl tyto transfery (dotace)

MAS Blaník, z.s.	28.900 Kč
------------------	-----------

Svazek neměl v roce 2016 finanční vztahy ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, státním fondům a jiným rozpočtům.

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016

Svazek požádal o provedení přezkoumání hospodaření Krajský úřad Středočeského kraje, odbor kontroly, Zborovská 11, Praha 5. Krajský úřad Středočeského kraje provedl přezkoumání hospodaření svazku ve dnech 20. 10. 2016 a 20. 4. 2017 na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, a v souladu se zákonem č. 255/2015 Sb., o kontrole.

Při dílčím přezkoumání hospodaření mikroregionu Blaník – svazek obcí dne 20. 10. 2016 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

- a. návrh závěrečného účtu svazku obcí nebyl zveřejněn v plném rozsahu – nenapraveno – bude napraveno přijetím systémového nápravného opatření a zveřejněním návrhu závěrečného účtu za rok 2016 dle požadavků zákona.
- b. svazek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu o převodu hospodářského výsledku z roku 2015 z účtu 431 na účet 432 – napraveno dokladem č. 610013 ze dne 20.10.2016.

Při závěrečném přezkoumání hospodaření svazku dne 20. 4. 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Podrobně je uvedeno v příloze – Zpráva o výsledku přezkoumání za rok 2016

5. Návrh usnesení k závěrečnému účtu

„Výbor svazku projednal Závěrečný účet mikroregionu Blaník – svazek obcí a souhlasí s celoročním hospodařením svazku za rok 2016 bez výhrad.“

6. Závěrečné informace

Závěrem lze konstatovat, že mikroregion Blaník – svazek obcí v roce 2016 hospodařil v souladu se schválenými pravidly rozpočtového provizoria, později v souladu s rozpočtem, jehož změny schválil v průběhu roku výbor svazku. Při přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016 nebyly shledány závažné nedostatky, zjištěné nedostatky při dílčím přezkumu byly buďto napraveny okamžitě nebo budou napraveny přijetím systémového nápravného opatření při schvalování celoročního hospodaření za rok 2016.

Z uvedeného důvodu lze s hospodařením mikroregionu Blaník – svazek obcí ve smyslu § 17 odst. 7 zák. 250/2000 Sb. v platném znění za rok 2016 souhlasit bez výhrady.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit ve lhůtě do 16. 6. 2017 na Úřadu městyse Louňovice pod Blaníkem nebo ústně při zasedání výboru svazku dne 27. 6. 2017 v Kondraci.

Úplné znění závěrečného účtu mikroregionu Blaník – svazek obcí včetně všech příloh a zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření městyse jsou k dispozici v úředních hodinách na Úřadu městyse Louňovice pod Blaníkem nebo na elektronické úřední desce svazku – www.mikroregionblanik.cz

Seznam příloh:

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Blaník – svazek obcí za rok 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2016
- Rozvaha k 31. 12. 2016
- Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016
- Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2016

V Louňovicích pod Blaníkem dne 26. 5. 2016

Vyvěšeno na úřední desce dne:

Sejmuto:

Zveřejněno na elektronické úřední desce dne:

Sejmuto:

Sestavila: Ing. Petra Šmejkalová
účetní svazku

Středočeský kraj

ODBOR KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_088502/2016/KUSK
Čj.: 001945/2017/KUSK

Stejnopis č. *✓*

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO BLANÍK - SVAZEK OBCÍ

**IČ: 70803889
za rok 2016**

Přezkoumání hospodaření DSO Blaník - svazek obcí za rok 2016 bylo zahájeno dne 27.07.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.04.2017
- 20. 10. 2016

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období: .

01.01.2016 - 31.12.2016

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

J. Žižky 16
257 06 Louňovice pod Blaníkem

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Jaroslav Petrák
Bc. Jana Hurtíková**

Zástupci DSO:

**Ing. Růžena Kučerová - předsedkyně
Ing. Petra Šmejkalová - hlavní účetní
Ing. Eliška Švejdová - manažerka**

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
20.04.2017.

