

NÁVRH

ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MIKROREGIONU PODCHLUMÍ

ZA ROK 2017

(§17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1. ÚDAJE O MIKROREGIONU PODCHLUMÍ

Adresa: Mikroregion Podchlumí, Chomutice 4, 507 53 Chomutice
IČ: 701 54 554
Kontakt: tel.: 724 164 673, e-mail: info@podchlumi.cz, www.podchlumi.cz
Bankovní spojení
116 317 63 39/0800, Česká spořitelna a.s.
94-124 105 41/0710 ČNB

V r. 2017 měl dobrovolný svazek obcí Mikroregion Podchlumí 26 členských obcí (Bašnice, Bílsko u Hořic, Boháňka, Bříšťany, Butoves, Dobrá Voda u Hořic, Holovousy, Chomutice, Jeřice, Konecchlumí, Kovač, Lískovice, Milovice u Hořic, Nevratice, Ostroměř, Petrovičky, Podhorní Újezd a Vojice, Rašín, Sobčice, Sukorady, Třebnouševs, Třtěnice, Volanice, Vrbice, Vysoké Veselí a Žeretice). Předsedou je pan Zdeněk Rajm.

2. HOSPODAŘENÍ

ROZVAHA K 31. 12. 2017

AKTIVA	Stav k 1. 1. 2017	Stav k 31. 12. 2017
AKTIVA CELKEM	1.654.063,09	2.593.534,36
STÁLÁ AKTIVA	850.543,95	1.917.749,95
z toho		
Dlouhodobý nehmotný majetek	551.338,95	1.061.519,95
Dlouhodobý hmotný majetek	299.205,00	856.230,00
OBĚŽNÁ AKTIVA	803.519,14	675.784,41
z toho		
Zásoby	107.300,00	98.960,00
Krátkodobé pohledávky	509.000,00	41.000,00
Krátkodobý finanční majetek	187.219,14	535.824,41
PASIVA		
PASIVA CELKEM	1.654.063,09	1.435.008,36
VLASTNÍ KAPITÁL	1.545.063,09	1.394.008,36
z toho		
Jmění účetní jednotky	1.102.048,83	1.029.696,83
Výsledek hospodaření	443.014,26	364.311,53
CIZÍ ZDROJE	109.000,00	41.000,00
Z toho		
Krátkodobé závazky	109.000,00	41.000,00

Za rok 2017 byla provedena inventarizace majetku, závazků a pohledávek, při které nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi skutečností a účetnictvím.

3. ÚDAJE O PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2017

Rozpočtové položky	Schválený rozpočet	Rozpočtové změny	Skutečnost k 31. 12. 2016
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	400.500,00	466.840,00	465.218,85
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté dotace	110.364,00	261.364,00	261.364,00
PŘÍJMY CELKEM	510.864,00	728.204,00	726.582,85
Třída 5 - Běžné výdaje	144.970,00	439.118,00	377.977,58
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM	144.790,00	439.118,00	377.977,58
SALDO: Příjmy – výdaje	365.894,00	289.086,00	348.605,27

Úplné výkazy za rok 2017 jsou dostupné na elektronické úřední desce nebo v tištěné podobě na obecním úřadě.

4. VYÚČTOVÁNÍ DOTACÍ ZA ROK 2017

Položka	Popis	Výše dotace v Kč	Vyčerpáno z dotace	Vratka
4121	Členské příspěvky od obcí	110.364,00 Kč	110.364,00 Kč	0,00 Kč
4122	Profesionalizace KHK	41.000,00	41.000,00 Kč	0,00 Kč

5. AUDIT KRAJSKÉHO ÚŘADU

Hospodaření Mikroregionu Podchlumí za rok 2017 bylo přezkoumáno pracovníky Krajského úřadu Královéhradeckého kraje dne 30. 11. 2017 a 17. 5. 2018 se závěrem:

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Podchlumí za rok 2017

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

- ❖ **Právní předpis:** Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů
- § 7 odst. 2 - Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.
 - Kontrolou účtu 403 bylo zjištěno, že nesouhlasí stav tohoto účtu v účetnictví na stav majetku s transfery v majetkovém programu k 31.12.2017. Stav účtu uvedený v rozvaze činí 191.057,44 Kč. V majetkovém programu je uveden zůstatek transferů ve výši 558.771,50 Kč. Rozdíl činí 367.714,06 Kč.

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Podchlumí za rok 2017

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Podchlumí - za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

- | | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,00 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,00 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Mikroregion Podchlumí, dne 16.5.2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jana Minářová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
® odbor ekonomický
oddělení metodiky a kontroly


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Vendula Hynková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je 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 zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregion Podchlumí o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Zdeněk Rajm

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu ani žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

Poučení:

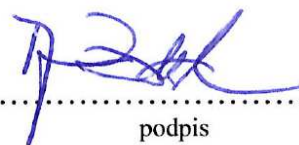
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., **povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků** uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a **podat o tom písemnou informaci** přezkoumávajícímu orgánu, **a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy** spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., **povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.**

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

Zdeněk Rajm

.....
Předseda svazku


.....
podpis

MIKROREGION PODCHLUMÍ

IČ 701 54 554

Chomutice 4

507 53 Chomutice

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregionu Podchlumí za rok 2017 a dále přílohy závěrečného účtu – Inventarizace majetku za rok 2017, vyúčtování přijatých dotací, výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha a výkaz FIN 2-12 za Mikroregion Podchlumí jsou k nahlédnutí v plném rozsahu na obecním úřadě v Holovousích v pondělí od 8:00 – 12:00 hodin, v úterý od 15:00 – 17:00 hodin, nebo po telefonické domluvě na tel. čísle 739 727 094.

V plném rozsahu je závěrečný účet zveřejněn na elektronické úřední desce všech členských obcí.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané členských obcí Mikroregionu Podchlumí uplatnit písemně ve lhůtě do 18. 6. 2018 nebo ústně při projednávání závěrečného účtu na shromáždění starostů.

V dne 31. května 2018

Vyvěšeno dne: 31. května 2018

.....
Razítko a podpis

Sejmuto dne:
(doplnit ručně 18. 6.2018)

.....
Razítko a podpis

Vyvěšeno elektronicky: 31. května 2018 do
(doplnit ručně 18. 6.2018)

.....
Razítko a podpis