

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU BYSTRICKO ZA ROK 2012

(par. 17 a par. 39 zák. č. 250/00 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů)

1) HOSPODAŘENÍ MIKROREGIONU V ROCE 2012

Počáteční stav na bankovním účtu k 1.1.2012 54.820,58 Kč
 Příjmy v roce 2012 celkem 621.168,84 Kč
 Výdaje v roce 2012 celkem 541.313,00 Kč
 Výsledek 79.855,84 Kč
 (výsledek hospodaření + počáteční stav BÚ = 134.676,42)

Stav na bankovním účtu k 31.12.2012 134.676,42 Kč

PŘÍJMY 621.168,84 Kč

Par. – pol. 4121	Neinvestiční přijaté transf. od obcí		
	Původní rozpočet	396.800,-	Členské příspěvky 396.800,-
	Rozpočet po změnách	403.640,-	Mimořádné čl. přísp. 6.840,-
	Skutečnost	403.640,-	

Par. – pol. 4122	Neinvestiční přijaté transf. od krajů		
	Původní rozpočet	0,-	Fond Vysočiny, čtení dětem 50.000,-
	Rozpočet po změnách	50.000,-	
	Skutečnost	50.000,-	

Par. 3314 pol.2321	Přijaté neinvestiční dary		
	Původní rozpočet	151.840,-	E-On ČR – fin. dar 50.000,-
	Rozpočet po změnách	95.000,-	Nadace OKD -2. a 3. část 45.000,-
	Skutečnost	95.000,-	

Par. 3639 pol.2111	Příjmy z poskyt. služeb a výrobků		
	Původní rozpočet	10.000,-	Došlé platby za pohlednice..72.492,60
	Rozpočet po změnách	79.940,-	
	Skutečnost	72.492,60,-	

Par. 6310 pol.2141	Příjmy z úroků		
	Původní rozpočet	40,-	Úroky KB v roce 2012
	Rozpočet po změnách	40,-	
	Skutečnost	36,24	

VÝDAJE 541.313,- Kč

„Čtení dětem 2012“

Plánované výdaje na „Čtení dětem 2012“ 196.840,- Kč

Skutečnost **196.840,- Kč**

Par. 3314 pol.5011	Platy zaměstnanců v prac.poměru	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	25.932,-
	Skutečnost	25.932,-
		Mzdové náklady na zabezpečení akce „Čtení dětem 2012“

Par. 3314 pol.5031	Zák. soc. poj.	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	1.479,-
	Skutečnost	1.479,-
		Zák. pojištění (mzdové náklady na zabezpečení akce „Čtení dětem 2012“)

Par. 3314 pol.5032	Zák. zdrav. poj.	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	1.975,-
	Skutečnost	1.975,-
		Zák. pojištění (mzdové náklady na zabezpečení akce „Čtení dětem 2012“)

Par. 3314 pol.5036	Knihy, tisk	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	27.824,-
	Skutečnost	27.824,-
		Čtení dětem 2012 - knihy

Par. 3314 pol.5039	Nákup materiálu	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	62.898,-
	Skutečnost	62.898,-
		Čtení dětem 2012 – kancel. materiál, drobné odměny dětem

Par. 3314 pol.5169	Nákup ostatních služeb	
	Původní rozpočet	196.840,-
	Rozpočet po změnách	47.766,-
	Skutečnost	47.766,-
		Čtení dětem 2012 – divadelní představení, honoráře účinkujícím apod.

Par. 3314 pol.5173	Cestovné	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	1.485,-
	Skutečnost	1.485,-
		Čtení dětem 2012 – cestovné účink.

Par. 3314 pol.5175	Pohoštění	
	Původní rozpočet	0,-
	Rozpočet po změnách	27.481,-
	Skutečnost	27.481,-
		Čtení dětem 2012 – pohoštění návštěvníkům a účinkujícím.

Výdaje vyplývající z činnosti mikroregionu.....344.473,- Kč

Par. 3639 pol.5222	Neinvestiční transf. o.s.	
	Původní rozpočet	5.000,-
	Rozpočet po změnách	5.000,-
	Skutečnost	5.000,-
		Dar Kumšt

Par. 3639 pol.5011	Platy zaměst. v pracovním poměru	
	Původní rozpočet	192.000,-
	Rozpočet po změnách	182.004,-
	Skutečnost	181.921,-
Par. 3639 pol.5021	Ostatní osobní výdaje	
	Původní rozpočet	9.996,-
	Rozpočet po změnách	9.996,-
	Skutečnost	9.996,-
		Dohoda o provedení práce (Jarošová, čtení dětem)
Par. 3639 pol.5031	Zák. soc. poj.	
	Původní rozpočet	48.000,-
	Rozpočet po změnách	45.500,-
	Skutečnost	45.484,-
Par. 3639 pol.5032	Zák. zdrav. poj.	
	Původní rozpočet	17.280,-
	Rozpočet po změnách	16.380,-
	Skutečnost	16.375,-
Par. 3639 pol.5038	Pov. pojistné na úraz. poj.	
	Původní rozpočet	806,-
	Rozpočet po změnách	857,-
	Skutečnost	857,-
		Pojištění odpovědnosti za škodu
Par. 3639 pol.5139	Nákup materiálu	
	Původní rozpočet	2.000,-
	Rozpočet po změnách	2.300,-
	Skutečnost	2.279,-
		Kancelářský materiál
Par. 3639 pol.5161	Služby pošt	
	Původní rozpočet	1.500,-
	Rozpočet po změnách	960,-
	Skutečnost	958,-
		Poštovné, poštovní ceniny
Par. 3639 pol.5162	Služby telekomunikací	
	Původní rozpočet	5.300,-
	Rozpočet po změnách	4.600,-
	Skutečnost	4.623,-
		Tel. poplatky T-mobile
Par. 3639 pol.5167	Služby školení a vzdělání	
	Původní rozpočet	2.500,-
	Rozpočet po změnách	1.390,-
	Skutečnost	1.390,-
		Školení – účetnictví ÚSC

Par. 3639 pol.5137	Cestovné		
	Původní rozpočet	1.000,-	Cestovné na školení účetnictví ÚSC
	Rozpočet po změnách	300,-	
	Skutečnost	297,-	

Par. 3639 pol.5169	Nákup ostatních služeb		
	Původní rozpočet	91.300,-	Novinky41.468,-
	Rozpočet po změnách	71.000,-	Hosting.....720,-
	Skutečnost	71.012,-	Gordic 4.824,-
			Admin. práce, účetnictví.....24.000,-
			(zapl. rok 2011, 2012 – 2x12.000,-)

Par. 3639 pol.5365	Platby daní a popl. Krajům,obcím		
	Původní rozpočet	0,-	Správní popl.
	Rozpočet po změnách	660,-	
	Skutečnost	660,-	

Par. 3639 pol.5901	Nespecifikované rezervy		
	Původní rozpočet	38.154,-	Převedeno do ostatních výdaj. pol.
	Rozpočet po změnách	62.293,-	
	Skutečnost	0,-	

Par. 6310 pol.5163	Služby peněžních ústavů		
	Původní rozpočet	2.000,-	Poplatky KB
	Rozpočet po změnách	3.600,-	
	Skutečnost	3.621,-	

Komentář:

Rozpočet a příjmů a výdajů byl splněn.

V roce 2012 bylo v mikroregionu Bystřicko 35 členských obcí.

DSO netvoří účelové fondy.

V ROCE 2012 BYLY REALIZOVÁNY TYTO AKTIVITY:

- systematická spolupráce s členskými obcemi Mikroregionu Bystřicko
- realizace mikroregionálního projektu „Bystřicko čte dětem 2012“, včetně vyúčtování poskytnuté podpory ze společnosti E.ON, Nadace OKD, Kraje Vysočina
- jednání o sponzorské příspěvky a dotace na rok 2013
- proběhla třídní návštěva (14.-17.6.2012) starostů z MB v regionu Vranov nad Toplou,
- zajištění činnosti MAS Zubří země o.p.s., podání žádosti na Kraj Vysočina a získání dotace ve výši 30.000,- Kč na pokrytí provozních nákladů.
- spolupráce s Informačním centrem v Bystřici n. P. na rozvoji cestovního ruchu území Mikroregionu Bystřicko (akce S Vodomilem Zubří zemí 2012),
- spolupráce s Městem Bystřice n. P. na dětské soutěži 2012 „Tradice Bystřicka“

- spolupráce s Městem Bystřice n. P. na realizaci udělení titulu „Nositel tradic Bystřicka“ pro SDH Vítochov za pořádání tradiční Vítochovské pouti
- spolupráce s občanských sdružením KUMŠT na propagaci a zakončení fotografické soutěže „Bystřická zrcadlení 2012“,
- pomoc při realizaci krajského projektu Čistá Vysočina 2012 na Bystřicku,
- organizace semináře „Vzdělaný zastupitel“ ve spolupráci se Svazem měst a obcí ČR, který se uskutečnil 29. 5. 2012 v Bystřici nad Pernštejnem,
- spolupráce na přípravě a vydání nové Inforočenky 2013-2014,
- spolupráce na přípravě a vydání pohlednic obcí a pexesa mikroregionu Bystřicko.

VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ:

- Členský příspěvek pro rok 2012 byl stanoven podle počtu obyvatel každé obce ve výši 20,- Kč za osobu. Členské příspěvky byly řádně zaplacený.
- Řádně zaplacený byly i mimořádné členské příspěvky (spojené s akcí „Čtení dětem V.)
- **Na základě Darovací smlouvy ze dne 20. 1. 2012 obdržel Mikroregion sponzorský dar ve výši 50.000,- Kč od společnosti E.ON na realizaci akce Bystřicko čte dětem 2012.**
Dar byl využit v souladu s Darovací smlouvou, společnosti E.ON bylo posláno vyúčtování.
- **Na základě Smlouvy o poskytnutí nadačního příspěvku nadace OKD ze dne 16. 8. 2011, na realizaci akce Bystřicko čte dětem V. , obdržel Mikroregion v roce 2011**
 - 1. část nadačního příspěvku ve výši 45.000,- Kč
(peníze mohly být použity až v roce 2012 na akci „Čtení dětem“)
 - v roce 2012:
 - **2. část nadačního příspěvku ve výši 27.000,- Kč** (po řádném průběžném vyúčt.)
 - **3. část nadačního příspěvku ve výši 18.000,- Kč** (po schválení závěrečného vyúčt.)

Celková výše nadačního příspěvku činila dle smlouvy 90.000,- Kč. Finanční prostředky byly řádně vyúčtovány a použity v souladu se smlouvou Nadace OKD.
- **Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 10. 8. 2011 – Fond Vysočiny** - získal Mikroregion dotaci na čtení dětem ve výši 50.000,- Kč. Po uskutečnění akce v roce 2012 a schválení závěrečné zprávy byly peníze 20. 7. 2012 připsány na bankovní účet.
- **na základě Darovací smlouvy ze dne 25. 4. 2012** byl poskytnut transfer pro Kumšt o.s. na fotosoutěž Bystřická zrcadlení 2012 ve výši 5.000,- Kč.
- Mikroregion Bystřicko nemá žádné závazky vůči státu.

DOTACE

Mikroregion Bystřicko v roce 2012 získal dotaci na realizaci akce Bystřicko čte dětem 2012 od Kraje Vysočina ve výši 50.000,- Kč.

ZÁVAZKY K 31.12.2012

Dodavatelé – závazky81.636,- Kč
(DF č. 410037 - Sprint Olomouc)

Závazky za zaměstnance – mzda 12/2012.....21.389,- Kč

POHLEDÁVKY K 31.12.2012

Odběratelé7.447,80,- Kč
(VF č. 420006 Písečné – 4.230,- Kč a VF č. 420011 Ubušíněk – 3217,80)

Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům50.000,- Kč
(Fond Vysočiny – Bystřicko čte dětem 2013)

MAJETEK MIKROREGIONU K 31.12.2012

Dlouhodobý hmotný majetek23.855,- Kč

Drobný dlouhodobý hmotný majetek.....10.215,- Kč

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek.....4.522,- Kč

K 31.12.2012 byla provedena inventarizace účtů i podrozvahových účtů finančního majetku, účtů pohledávek a závazků, DDHM, DDNM a DHM, daní, dotací a jmění účetní jednotky.

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 majetku a závazků v účetnictví.

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 provedla Marie Ifrahová, oprávněná osoba k poskytování auditorských služeb, oddělení přezkoumání hospodaření obcí a DSO, odbor kontroly Krajského úřadu Kraje Vysočina.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření DSO a ÚSC dne 15. 5. 2013.

Závěr přezkoumání: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy je nedílnou součástí závěrečného účtu.

NÁVRH NA USNESENÍ:

Členská schůze schvaluje celoroční hospodaření Mikroregionu Bystřicko a Závěrečný účet za rok 2012 včetně auditorské zprávy bez výhrad.

Vyvěšeno od do

Schváleno na členské schůzi Mikroregionu Bystřicko dne

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko,
IČO: 0830355 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **13. listopadu 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **15. května 2013** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí 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
Rozsochy 146
592 57 Rozsochy

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Marie Ifrahová

Podklady předložili:

Augustin Holý - předseda
Alena Jarošová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 3 schválené členskou schůzí Mikroregionu Bystřicko dne 11. 12. 2012

Pokladní doklady - doklad č. 029 z 10. 10. 2012 - č. 034 z 27. 12. 2012

Účetní doklady - doklad č. 166/2012 - doklad č. 194/2012 za období 12. 10. - 27. 12. 2012

Evidence pohledávek - k 31. 12. 2012 vedena v knize

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012 vedena v počítači (dále jen PC)

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012 vedena v PC

Evidence majetku - k 31. 12. 2012 vedena v PC

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012

Rozvaha - k 31. 12. 2012

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012

Darovací smlouva - o poskytnutí finančního daru 5 000,- Kč ze dne 25. 04. 2012

Účtový rozvrh - platný pro rok 2012

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2012

Bankovní výpis - se zůstatkem běžného účtu k 31. 12. 2012

Pokladní kniha (deník) - za měsíc říjen a prosinec 2012

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - ze dne 11. 12. 2012

Zápisy z jednání kontrolního výboru - ze dne 13. 12. 2012

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2012 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu 1,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 13,33 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

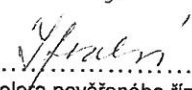
Rozsochy dne 15. května 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-9-

Marie Ifracová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

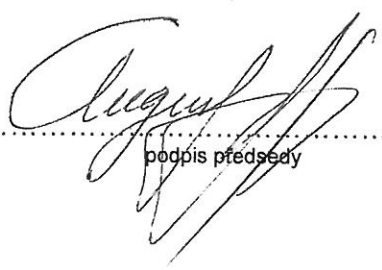
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 15. 05. 2013

Mikroregion BYSTRICKO

Augustin Holý

.....
předseda


.....
podpis předsedy

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Bystřicko	Augustin Holý
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly