



**MIKROREGION KUTNOHORSKO**



**Dobrovolný svazek obcí**

**Mikroregion Kutnohorsko**

**Z Á V Ě Ř E Č N Ý   Ú Č E T**

**Z A   R O K   2 0 1 6**

[www.mu.kutnahora.cz](http://www.mu.kutnahora.cz)

Návrh závěrečného účtu svazku byl zveřejněn na úřední desce obce v elektronické podobě v souladu s § 39 zákona č. 250/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Vyvěšeno dne :  
Sejmuto dne :

Razítko :  
Podpis :

## **Komentář k plnění rozpočtu za rok 2016**

**Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Kutnohorsko** byl založen zakladatelskou smlouvou ze dne 31.7.2002 za účelem vytvoření vzájemné spolupráce a pomoci při řešení otázek společného zájmu obcí mikroregionu Kutnohorska.

Svazek obcí, jehož sídlem je Městský úřad Kutná Hora, Havlíčkově náměstí 552, je tvořen obcemi: Město Kutná Hora, Městys Nové Dvory, Obec Církvice, Obec Svatý Mikuláš a Obec Hlízov.

Nejvyšším orgánem svazku je rada svazku, která se skládá ze zástupců členů svazku tj. obcí. Každá obec deleguje jednoho svého zástupce na období 4 let.

Složení rady svazku:

předseda ing. Josefa Viktora, místostarosta Města Kutná Hora

místopředseda Jiří Volenec, starosta Obce Církvice

člen Vanda Vöröšová, starostka Městyse Nové Dvory

člen MVDr. Antonín Škarka, starosta Obce Hlízov

člen ing. Martina Suková, starostka Obce Svatý Mikuláš

### **Činnost svazku**

V roce 2013 svazek obcí vstoupil do občanského sdružení Místní akční skupina Lípa pro venkov, z.s. se sídlem ve Zbraslavicích s cílem prohloubit spolupráci nejen mezi obcemi, ale i podnikateli a sdruženími, předávání a získávání informací a možnost čerpání dotací prostřednictvím MAS. Svazek obcí poskytl MAS na rok 2016 členský příspěvek v celkové výši 142 854 Kč, který dle stanov zapsaného spolku činil 6 Kč na obyvatele obce. Členský příspěvek obcí do svazku obcí na provoz činil dle stanov svazku 2 Kč na obyvatele obce. V roce 2016 se podařilo některým obcím svazku získat prostřednictvím MAS dotace na rozvoj a aktivity svých obcí.

V souvislosti s přípravou návrhu nové cyklostezky podél řeky Vrchlice k Velkému rybníku, který připravuje Město Kutná Hora, zvažují obce svazku možnost propojení této cyklostezky mezi regiony jednotlivých obcí, což by přispělo mj. ke zvýšení návštěvnosti památek v regionu.

V r. 2016 probíhala jednání města s majiteli pozemků a příprava projektu na I. etapu, trasu od pekáren k železniční zastávce v Sedlci.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet svazku na rok 2016 schválila rada DSO Mikroregion Kutnohorsko na svém jednání dne 17.12.2015. Celkové příjmy na rok 2016 byly schváleny ve výši 166 946,- Kč, celkové výdaje ve výši 226 946,- Kč, financování ve výši předpokládaného zůstatku nevyčerpaných finančních prostředků k 31. 12. 2015 ve výši 60 000 ,- Kč.

### **Upravený rozpočet**

V průběhu roku byly na jednání rady DSO Mikroregion Kutnohorsko schváleny dvě změny rozpočtu, které se týkaly úpravy výše členských příspěvků obcí na rok 2016 dle skutečného počtu obyvatel a úpravy výše bankovních poplatků a úroků.

### **Skutečnost**

Skutečně dosažené příjmy DSO Mikroregion Kutnohorsko za rok 2016 činily 190 285,02 Kč (plnění na 100 % upraveného rozpočtu), výdaje byly čerpány ve výši 155 943,25 Kč (plnění na 62,30 % upraveného rozpočtu). Rozdíl příjmů a výdajů představuje financování –zvýšení stavu bankovního účtu k 31.12.2016 oproti stavu na počátku roku 2016 o 34 341,77 Kč.

DSO Mikroregion Kutnohorsko v roce 2016 nepřijal žádnou dotaci ze státního rozpočtu ani od krajského úřadu a nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

**Plnění rozpočtu DSO k 31.12.2016**  
**celkem**

**A) Příjmy**

| Druh<br>příjmů       | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2016 | % plnění k rozpočtu |               |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|---------------|
|                      | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven.      |
| a) Daňové příjmy     | 0                 | 0                 | 0                               | 0                   | 0             |
| b) Nedaňové příjmy   | 100,00            | 120,00            | 117,02                          | 117,00              | 97,50         |
| c) Kapitálové příjmy | 0                 | 0                 | 0                               | 0                   | 0             |
| d) Přijaté dotace    | 166 846,00        | 190 168,00        | 190 168,00                      | 114,00              | 100,00        |
| <b>Celkem</b>        | <b>166 946,00</b> | <b>190 288,00</b> | <b>190 285,02</b>               | <b>114,00</b>       | <b>100,00</b> |

**B) Výdaje**

| Druh<br>výdajů       | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2016 | % plnění k rozpočtu |              |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|--------------|
|                      | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven.     |
| a) provozní výdaje   | 226 946,00        | 250 288,00        | 155 943,25                      | 68,70               | 62,30        |
| b) investiční výdaje | 0                 | 0                 | 0                               | 0                   | 0            |
| <b>Celkem</b>        | <b>226 946,00</b> | <b>250 288,00</b> | <b>155 943,25</b>               | <b>68,70</b>        | <b>62,30</b> |

**C) Financování**

| Financování              | Rozpočet v Kč    |                  | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2016 | % plnění k rozpočtu |          |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|---------------------|----------|
|                          | schválený        | upravený         |                                 | schvál.             | upraven. |
| Změna stavu na bank.účtu | 60 000,00        | 60 000,00        | - 34 341,77                     |                     |          |
| <b>Celkem</b>            | <b>60 000,00</b> | <b>60 000,00</b> | <b>- 34 341,77</b>              |                     |          |

## Příjmy - podrobné členění

### Nedaňové příjmy

| Druh příjmů                              | Rozpočet v Kč |               | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2016 | % plnění k rozpočtu |              |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------|---------------------|--------------|
|                                          | schválený     | upravený      |                                 | schvál.             | upraven.     |
| OdPa 6310 finanční operace               |               |               |                                 |                     |              |
| Pol 2141 přijaté úroky z bankovního účtu | 100,00        | 120,00        | 117,02                          | 117,00              | 97,50        |
| <b>Celkem</b>                            | <b>100,00</b> | <b>120,00</b> | <b>117,02</b>                   | <b>117,00</b>       | <b>97,50</b> |

### Přijaté dotace

| Přijaté neinvestiční členské příspěvky od obcí Pol 4121  | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2016 | % plnění k rozpočtu |               |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|---------------|
|                                                          | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven.      |
| Město Kutná Hora                                         | 142 000,00        | 162 350,00        | 162 350,00                      | 99,58               | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 122 010 Kč, svazku 40 340 Kč</i> |                   |                   |                                 |                     |               |
| Obec Církvice                                            | 9 000,00          | 9 814,00          | 9 814,00                        | 100,30              | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 7 362 Kč, svazku 2 452 Kč</i>    |                   |                   |                                 |                     |               |
| Obec Hlízov                                              | 4 025,00          | 4 502,00          | 4 502,00                        | 101,90              | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 3 384 Kč, svazku 1 118 Kč</i>    |                   |                   |                                 |                     |               |
| Městys Nové Dvory                                        | 5 920,00          | 6 784,00          | 6 784,00                        | 100,34              | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 5 064 Kč, svazku 1 720 Kč</i>    |                   |                   |                                 |                     |               |
| Obec Sv. Mikuláš                                         | 5 901,00          | 6 718,00          | 6 718,00                        | 101,49              | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 5 034 Kč, svazku 1 684 Kč</i>    |                   |                   |                                 |                     |               |
| <b>Celkem</b>                                            | <b>166 846,00</b> | <b>190 168,00</b> | <b>190 168,00</b>               | <b>113,98</b>       | <b>100,00</b> |

## Výdaje - podrobné členění

### Provozní a investiční výdaje

| Provozní a investiční výdaje<br>odvětvové a druhové třídění | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2016 | % plnění k rozpočtu |              |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|--------------|
|                                                             | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven.     |
| <b>Provozní výdaje</b>                                      |                   |                   |                                 |                     |              |
| <b>OdPa 3639 - kom.sl.,územní rozvoj</b>                    | <b>225 946,00</b> | <b>249 188,00</b> | <b>154 876,25</b>               | <b>68,50</b>        | <b>62,20</b> |
| Pol 5021 - OOV - odměny dle dohod                           | 12 000,00         | 12 000,00         | 12 000,00                       | 100,00              | 100,00       |
| Pol 5139 - nákup materiálu                                  | 400,00            | 400,00            | 0                               | 0                   | 0            |
| Pol 5179 (5222)-příspěvky MAS Lípa pro venkov z             | 117 720,00        | 142 854,00        | 142 854,00                      | 82,40               | 100,00       |
| Pol. 5362 - Platby daní z úroků                             | 20,00             | 25,00             | 22,25                           | 111,30              | 89,00        |
| Pol.5901 - Nespecifikované rezervy                          | 95 806,00         | 93 909,00         | 0                               | 0                   | 0            |
| <b>OdPa 6310 - výdaje fin. operací</b>                      | <b>1 000,00</b>   | <b>1 100,00</b>   | <b>1 067,00</b>                 | <b>106,70</b>       | <b>97,00</b> |
| Pol 5163 - poplatky z bankovního účtu                       | 1 000,00          | 1 100,00          | 1 067,00                        | 106,70              | 97,00        |
| <b>Celkem provozní výdaje</b>                               | <b>226 946,00</b> | <b>250 288,00</b> | <b>155 943,25</b>               | <b>68,70</b>        | <b>62,30</b> |
| <b>Investiční výdaje</b>                                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                     |                     |              |
| <b>Celkem výdaje</b>                                        | <b>226 946,00</b> | <b>250 288,00</b> | <b>155 943,25</b>               | <b>68,70</b>        | <b>62,30</b> |

## Financování

### Financování

| Financování                                        | Rozpočet v Kč    |                  | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2016 | % plnění k rozpočtu |          |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|---------------------|----------|
|                                                    | schválený        | upravený         |                                 | schvál.             | upraven. |
| Pol 8115 - změna stavu na bankovním účtu - zvýšení | 60 000,00        | 60 000,00        | - 34 341,77                     |                     |          |
|                                                    | <b>60 000,00</b> | <b>60 000,00</b> | <b>- 34 341,77</b>              |                     |          |

**ROZVAHA**  
**celkový přehled majetku, pohledávek a závazků**

| Text                                   | účet | Stav k 1.1.2016   | Stav k 31.12.2016 | Korekce           | Stav k 31.12.2016 |
|----------------------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>AKTIVA</b>                          |      |                   | Brutto            |                   | Netto             |
| <b>1. Dlouhodobý majetek</b>           |      | <b>185 552,00</b> | <b>301 400,00</b> | <b>125 616,00</b> | <b>175 784,00</b> |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek     | 18   | 0,00              | 8 400,00          | 8 400,00          | 0,00              |
| Dlouhodobý hmotný majetek - stavby     | 21   | 185 552,00        | 293 000,00        | 117 216,00        | 175 784,00        |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek  | 42   | 0,00              | 0,00              |                   | -                 |
| <b>2. Finanční majetek</b>             |      | <b>69 440,16</b>  | <b>103 781,93</b> |                   | <b>103 781,93</b> |
| Základní běžný účet                    | 231  | 69 440,16         | 103 781,93        |                   | 103 781,93        |
| <b>Úhrn aktiv</b>                      |      | <b>254 992,16</b> | <b>405 181,93</b> | <b>125 616,00</b> | <b>279 565,93</b> |
| <b>PASIVA</b>                          |      |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. Vlastní kapitál</b>              |      | <b>251 992,16</b> | <b>276 565,93</b> |                   | <b>276 565,93</b> |
| Jmění                                  | 401  | 290 364,74        | 290 364,74        |                   | 290 364,74        |
| Dotace na pořízení dlouhodob. majetku  | 403  | 126 608,00        | 119 936,00        |                   | 119 936,00        |
| Oceňovací rozdíly při změně metody     | 406  | -76 776,00        | -76 776,00        |                   | -76 776,00        |
| Výsledek hospodaření běžného úč.období | 493  | 30 501,69         | 31 245,77         |                   | 31 245,77         |
| Nerozdělený zisk minulých let          | 432  | -118 706,27       | -88 204,58        |                   | -88 204,58        |
| <b>2. Cizí zdroje</b>                  |      | <b>3 000,00</b>   | <b>3 000,00</b>   |                   | <b>3 000,00</b>   |
| Závazky vůči zaměstnancům              | 331  | 2 550,00          | 2 550,00          |                   | 2 550,00          |
| Ostatní přímé daně - závazky           | 342  | 450,00            | 450,00            |                   | 450,00            |
| <b>Úhrn pasiv</b>                      |      | <b>254 992,16</b> | <b>279 565,93</b> |                   | <b>279 565,93</b> |

**Rozpis položek rozvahy - stav k 31. 12. 2016 :**

|                                                                                |      | netto              |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|
| <b>1A. Dlouhodobý majetek</b>                                                  | účet | <b>175 784,00</b>  |
| a) Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                          | 18   | <b>0,00</b>        |
| <i>Programové vybavení na zpracování účetnictví a rozpočtu FENIX</i>           |      |                    |
| <i>Korekce-doprávkoování dlouh.nehm.maj.</i>                                   | 78   | <b>-8 400,00</b>   |
| b) Dlouhodobý hmotný majetek-stavby                                            | 21   | <b>175 784,00</b>  |
| <i>Cyklotrasy mikroregionu Kutnohorska</i>                                     |      |                    |
| <i>Korekce-doprávkoování staveb</i>                                            | 81   | <b>-117 216,00</b> |
| <b>2A. Finanční majetek</b>                                                    |      | <b>103 781,93</b>  |
| Zůstatek na běžném účtu u ČS ,a.s. KH                                          | 231  | 103 781,93         |
| <b>1P. Vlastní kapitál</b>                                                     |      | <b>276 565,93</b>  |
| a) Jmění                                                                       | 401  | <b>290 364,74</b>  |
| <i>Fond dlouhodobého majetku k 1.1.2010</i>                                    |      | 201 654,00         |
| <i>Účetní výsledek hospodaření kumulovaný z minulých let k 1.1.2010</i>        |      | 91 710,74          |
| <i>Saldo výdajů a nákladů k 1.1.2010</i>                                       |      | -3 000,00          |
| b) Dotace KÚ na pořízení cyklotras v r.2004                                    | 403  | <b>200 000,00</b>  |
| <i>Odepsání poměrné části dotace - odpisy</i>                                  | 403  | <b>-80 064,00</b>  |
| c) Oceňovací rozd.-oprávky dlouh.nehm.maj.                                     | 406  | <b>-76 776,00</b>  |
| d) Výsledek hospodaření za rok 2016 -zisk                                      | 493  | <b>31 245,77</b>   |
| e) Výsledek hospodaření předch. úč. období                                     | 432  | <b>-88 204,58</b>  |
| <b>2P. Cizí zdroje</b>                                                         |      | <b>3 000,00</b>    |
| a) Závazky vůči zaměstnancům                                                   | 331  | <b>2 550,00</b>    |
| <i>Předpis odměny za IV. Q 2016 dle dohody o provedení práce-účetní</i>        |      | 2 550,00           |
| b) Ostatní přímé daně - závazky                                                | 342  | <b>450,00</b>      |
| <i>Předpis odvodu FÚ daně z příjmu z dohody o provedení práce za IV.Q 2016</i> |      |                    |

Závěrečný účet zpracovala: Ing. Lenka Kotenová - účetní svazku obcí

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_073151/2016/KUSK  
Čj.: 098116/2016/KUSK

Stejnopis č. 2

### **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO MIKROREGION KUTNOHORSKO IČ: 75030764 za rok 2016**

Přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Kutnohorsko za rok 2016 bylo zahájeno dne 27.07.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 27. 10. 2016
- 14.02.2017

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:**

Havlíčkovo nám. 552  
284 01 MÚ Kutná Hora

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Jiří Černovský**  
**Ing. Helena Francová**

#### **Zástupci DSO:**

**Ing. Josef Viktora - předseda**  
**Ing. Lenka Kotenová - hlavní účetní**

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: 14.02.2017.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na rok 2015 - 2017, schválený radou DSO dne 19.12.2014
- na rok 2016 - 2018, schválený radou DSO dne 17.12.2015

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2016, zveřejněný v členských obcích v zákonem stanoveném termínu

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2016 schválený radou DSO 17.12.2015

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schválené radou DSO dne 10.5.2016
- č. 2 schválené radou DSO dne 14.12.2016

### **Závěrečný účet**

- za rok 2015, projednán a schválen radou DSO dne 7.6.2016 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný v členských obcích v zákonem stanoveném termínu
- Účetní závěrka za rok 2015 schválená radou DSO dne 7.6.2016

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30.9.2016 ze dne 12.10.2016
- k 31.12.2016 ze dne 26.1.2017

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2016 ze dne 12.10.2016
- k 31.12.2016 ze dne 7.2.2017

### **Rozvaha**

- k 30.9.2016 ze dne 12.10.2016
- k 31.12.2016 ze dne 7.2.2017

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2016 ze dne 12.10.2016
- k 31.12.2016 ze dne 7.2.2017

### **Hlavní kniha**

- hlavní kniha za období 09/2016 ze dne 12.10.2016
- hlavní kniha za období 12/2016 ze dne 6.2.2017

### **Kniha došlých faktur**

- k 30.9.2016, k 31.12.2016

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 30.9.2016, k 31.12.2016

### **Faktura**

- dodavatelská č.: 160100025
- odběratelská č.: 40201601 - 40201605

### **Bankovní výpis**

- běžného účtu ČS 444486339/0800 č. 1 - 9, 12

### **Účetní doklad**

- opis účetních dokladů č.: 10000 - 10057, 70003, 70004, 90000

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2016"

### **Mzdová agenda**

- za období 03, 06/2016

### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Smlouva o členském příspěvku na financování činností zapsaného spolku, uzavřená dne 16.3.2016 s příjemcem příspěvku - Lípa pro venkov z.s. Zbraslavice

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.1.2016 na práce související s finančním hospodařením a vedením účetnictví DSO
- ze dne 1.7.2016 na práce související s finančním hospodařením a vedením účetnictví DSO

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- Zápis z jednání rady DSO "Mikroregion Kutnohorsko" konaného dne: 17.12.2015, 10.5.2016, 7.6.2016, 14.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně
- Zápis z jednání kontrolní komise DSO "Mikroregion Kutnohorsko" konaného dne 27.5.2016 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

V kontrolovaném období DSO Mikroregion Kutnohorsko, dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

### **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Kutnohorsko:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

#### **a) při dílčím přezkoumání**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

#### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Kutnohorsko za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**  
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
Neuvádí se.

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

|                                                                 |        |
|-----------------------------------------------------------------|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 0,00 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 1,58 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Mikroregion Kutnohorsko 14.02.2017

Podpisy kontrolorů:



Jiří Černovský

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Helena Francová

.....  
kontrolorka

### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištění uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

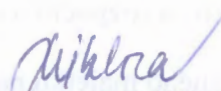
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Kutnohorsko o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Josef Viktora, předseda DSO.

Ing. Josef Viktora  
předseda DSO

**MIKROREGION KUTNOHORSKO**  
svazek obcí  
Havlíčkovo nám. 552  
284 24 Kutná Hora  
IČ: 75030764

  
.....  
dne 14.02.2017

#### **Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 Kč 50.000,-.

#### **Rozdělovník:**

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno                             | Převzal            |
|-----------|---------------|-------------------------------------|--------------------|
| 1         | 1 x           | Krajský úřad<br>Středočeského kraje | Jiří Černovský     |
| 2         | 1 x           | DSO Mikroregion<br>Kutnohorsko      | Ing. Josef Viktora |