



**MIKROREGION KUTNOHORSKO**



# **Dobrovolný svazek obcí**

## **Mikroregion Kutnohorsko**

### **NÁVRH**

### **Z Á V Ě R E Č N Ý   Ú Č E T**

### **Z A   R O K   2 0 1 7**

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

Návrh závěrečného účtu svazku:

- je v elektronické podobě zveřejněn na elektronické úřední desce obce na adrese <http://mu.kutnahora.cz/mu/zaverecny-ucet>
- je možno nahlédnout do jeho listinné podoby v sídle Mikroregionu Kutnohorsko na Městském úřadu Kutná Hora na adrese Havlíčkově náměstí 552, Kutná Hora kancelář č. 5, a to vždy v úředních hodinách městského úřadu.

Vyvěšeno dne : 30.5.2018  
Sejmuto dne : 20.6.2018

Razítko :  
Podpis :

## **Komentář k plnění rozpočtu za rok 2017**

**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 Lída 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 2017 členský příspěvek v celkové výši 143 220 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 tj. 47 418,- Kč. V roce 2017 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.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet svazku na rok 2017 schválila rada DSO Mikroregion Kutnohorsko na svém jednání dne 14.12.2016. Celkové příjmy na rok 2017 byly schváleny ve výši 190 632,- Kč, celkové výdaje ve výši 290 632,- Kč, financování ve výši předpokládaného zůstatku nevyčerpaných finančních prostředků k 31. 12. 2016 ve výši 100 000 ,- Kč.

### **Upravený rozpočet**

V průběhu roku byla na jednání rady DSO Mikroregion Kutnohorsko schválena jedna změna rozpočtu, která se týkala úpravy výše členských příspěvků obcí na rok 2017 dle skutečného počtu obyvatel.

### **Skutečnost**

Skutečně dosažené příjmy DSO Mikroregion Kutnohorsko za rok 2017 činily 190 777,37 Kč (plnění na 100 % upraveného rozpočtu), výdaje byly čerpány ve výši 156 303,48 Kč (plnění na 53,80 % upraveného rozpočtu). Rozdíl příjmů a výdajů představuje financování – zvýšení stavu bankovního účtu k 31.12.2017 oproti stavu na počátku roku 2017 o 34 473,89 Kč.

DSO Mikroregion Kutnohorsko v roce 2017 nepřijal žádnou dotaci ze státního rozpočtu ani od krajského úřadu a nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

**Plnění rozpočtu DSO k 31.12.2017**  
**celkem**

**A) Příjmy**

| Druh<br>příjmů       | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2017 | % plnění k rozpočtu |               |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|---------------|
|                      | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven.      |
| a) Daňové příjmy     | 0                 | 0                 | 0                               | 0                   | 0             |
| b) Nedaňové příjmy   | 120,00            | 120,00            | 139,37                          | 116,10              | 116,10        |
| c) Kapitálové příjmy | 0                 | 0                 | 0                               | 0                   | 0             |
| d) Přijaté dotace    | 190 512,00        | 190 638,00        | 190 638,00                      | 100,10              | 100,00        |
| <b>Celkem</b>        | <b>190 632,00</b> | <b>190 758,00</b> | <b>190 777,37</b>               | <b>100,10</b>       | <b>100,00</b> |

**B) Výdaje**

| Druh<br>výdajů       | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2017 | % plnění k rozpočtu |              |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|--------------|
|                      | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven.     |
| a) provozní výdaje   | 290 632,00        | 290 758,00        | 156 303,48                      | 53,80               | 53,80        |
| b) investiční výdaje | 0                 | 0                 | 0                               | 0                   | 0            |
| <b>Celkem</b>        | <b>290 632,00</b> | <b>290 758,00</b> | <b>156 303,48</b>               | <b>53,80</b>        | <b>53,80</b> |

**C) Financování**

| Financování              | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2017 | % plnění k rozpočtu |          |
|--------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|----------|
|                          | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven. |
| Změna stavu na bank.účtu | 100 000,00        | 100 000,00        | - 34 473,89                     |                     |          |
| <b>Celkem</b>            | <b>100 000,00</b> | <b>100 000,00</b> | <b>- 34 473,89</b>              |                     |          |

## Příjmy - podrobné členění

### Nedaňové příjmy

| Druh příjmů                              | Rozpočet v Kč |               | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2017 | % plnění k rozpočtu |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------|---------------------|---------------|
|                                          | schválený     | upravený      |                                 | schvál.             | upraven.      |
| OdPa 6310 finanční operace               |               |               |                                 |                     |               |
| Pol 2141 přijaté úroky z bankovního účtu | 120,00        | 120,00        | 139,37                          | 116,10              | 116,10        |
| <b>Celkem</b>                            | <b>120,00</b> | <b>120,00</b> | <b>139,37</b>                   | <b>116,10</b>       | <b>116,10</b> |

### Přijaté dotace

| Přijaté neinvestiční členské příspěvky od obcí Pol 4121  | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2017 | % plnění k rozpočtu |               |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|---------------|
|                                                          | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven.      |
| Město Kutná Hora                                         | 162 350,00        | 162 404,00        | 162 404,00                      | 100,03              | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 122 046 Kč, svazku 40 358 Kč</i> |                   |                   |                                 |                     |               |
| Obec Církvice                                            | 9 880,00          | 9 944,00          | 9 944,00                        | 100,65              | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 7 458 Kč, svazku 2 486 Kč</i>    |                   |                   |                                 |                     |               |
| Obec Hlízov                                              | 4 624,00          | 4 610,00          | 4 610,00                        | 99,70               | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 3 450 Kč, svazku 1 160 Kč</i>    |                   |                   |                                 |                     |               |
| Městys Nové Dvory                                        | 6 850,00          | 6 916,00          | 6 916,00                        | 100,97              | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 5 208 Kč, svazku 1 708 Kč</i>    |                   |                   |                                 |                     |               |
| Obec Sv. Mikuláš                                         | 6 808,00          | 6 764,00          | 6 764,00                        | 99,35               | 100,00        |
| <i>z toho příspěvek MAS 5 058 Kč, svazku 1706 Kč</i>     |                   |                   |                                 |                     |               |
| <b>Celkem</b>                                            | <b>190 512,00</b> | <b>190 638,00</b> | <b>190 638,00</b>               | <b>100,10</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 31.12.2017 | % plnění k rozpočtu |              |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|--------------|
|                                                             | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven.     |
| <b>Provozní výdaje</b>                                      |                   |                   |                                 |                     |              |
| <b>OdPa 3639 - kom.sl.,územní rozvoj</b>                    | <b>289 432,00</b> | <b>289 558,00</b> | <b>155 244,11</b>               | <b>53,60</b>        | <b>53,60</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 -příspěvky MAS Lípa pro venkov z.s.                | 142 886,00        | 143 220,00        | 143 220,00                      | 100,20              | 100,00       |
| Pol. 5362 - Platby daní z úroků                             | 30,00             | 30,00             | 24,11                           | 80,40               | 80,40        |
| Pol.5901 - Nespecifikované rezervy                          | 134 116,00        | 133 908,00        | 0                               | 0                   | 0            |
| <b>OdPa 6310 - výdaje fin. operací</b>                      | <b>1 200,00</b>   | <b>1 200,00</b>   | <b>1 059,37</b>                 | <b>88,30</b>        | <b>88,30</b> |
| Pol 5163 - poplatky z bankovního účtu                       | 1 200,00          | 1 200,00          | 1 059,37                        | 88,30               | 88,30        |
| <b>Celkem provozní výdaje</b>                               | <b>290 632,00</b> | <b>290 758,00</b> | <b>156 303,48</b>               | <b>53,80</b>        | <b>53,80</b> |
| <b>Investiční výdaje</b>                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                            |                     |              |
| <b>Celkem výdaje</b>                                        | <b>290 632,00</b> | <b>290 758,00</b> | <b>156 303,48</b>               | <b>53,80</b>        | <b>53,80</b> |

## Financování

### Financování

| Financování                                        | Rozpočet v Kč     |                   | Skutečnost v Kč<br>k 31.12.2017 | % plnění k rozpočtu |          |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|----------|
|                                                    | schválený         | upravený          |                                 | schvál.             | upraven. |
| Pol 8115 - změna stavu na bankovním účtu - zvýšení | 100 000,00        | 100 000,00        | - 34 473,89                     |                     |          |
|                                                    | <b>100 000,00</b> | <b>100 000,00</b> | <b>- 34 473,89</b>              |                     |          |

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

| Text                                   | účet | Stav k 1.1.2017   | Stav k 31.12.2017 | Korekce           | Stav k 31.12.2017 |
|----------------------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>AKTIVA</b>                          |      |                   | Brutto            |                   | Netto             |
| <b>1. Dlouhodobý majetek</b>           |      | <b>175 784,00</b> | <b>301 400,00</b> | <b>135 384,00</b> | <b>166 016,00</b> |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek     | 18   | 0,00              | 8 400,00          | 8 400,00          | 0,00              |
| Dlouhodobý hmotný majetek - stavby     | 21   | 175 784,00        | 293 000,00        | 126 984,00        | 166 016,00        |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek  | 42   | 0,00              | 0,00              |                   | -                 |
| <b>2. Finanční majetek</b>             |      | <b>103 781,93</b> | <b>138 255,82</b> |                   | <b>138 255,82</b> |
| Základní běžný účet                    | 231  | 103 781,93        | 138 255,82        |                   | 138 255,82        |
| <b>Úhrn aktiv</b>                      |      | <b>279 565,93</b> | <b>439 655,82</b> | <b>135 384,00</b> | <b>304 271,82</b> |
| <b>PASIVA</b>                          |      |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. Vlastní kapitál</b>              |      | <b>276 565,93</b> | <b>301 271,82</b> |                   | <b>301 271,82</b> |
| Jmění                                  | 401  | 290 364,74        | 290 364,74        |                   | 290 364,74        |
| Dotace na pořízení dlouhodob. majetku  | 403  | 119 936,00        | 113 264,00        |                   | 113 264,00        |
| Oceňovací rozdíly při změně metody     | 406  | -76 776,00        | -76 776,00        |                   | -76 776,00        |
| Výsledek hospodaření běžného úč.období | 493  | 31 245,77         | 31 377,89         |                   | 31 377,89         |
| Nerozdělený zisk minulých let          | 432  | -88 204,58        | -56 958,81        |                   | -56 958,81        |
| <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>279 565,93</b> | <b>304 271,82</b> |                   | <b>304 271,82</b> |

**Rozpis položek rozvahy - stav k 31. 12. 2017 :**

|                                                                                |      | netto              |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|
| <b>1A. Dlouhodobý majetek</b>                                                  | účet | <b>166 016,00</b>  |
| a) Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                          | 18   | <b>0,00</b>        |
| <i>Programové vybavení na zpracování účetnictví a rozpočtu FENIX</i>           |      |                    |
| <i>Korekce-dooprávkoování dlouh.nehm.maj.</i>                                  | 78   | <b>-8 400,00</b>   |
| b) Dlouhodobý hmotný majetek-stavby                                            | 21   | <b>166 016,00</b>  |
| <i>Cyklotrasy mikroregionu Kutnohorska</i>                                     |      |                    |
| <i>Korekce-dooprávkování staveb</i>                                            | 81   | <b>-126 984,00</b> |
| <b>2A. Finanční majetek</b>                                                    |      | <b>138 255,82</b>  |
| Zůstatek na běžném účtu u ČS ,a.s. KH                                          | 231  | 138 255,82         |
| <b>1P. Vlastní kapitál</b>                                                     |      | <b>301 271,82</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>-86 736,00</b>  |
| c) Oceňovací rozd.-oprávky dlouh.nehm.maj.                                     | 406  | <b>-76 776,00</b>  |
| d) Výsledek hospodaření za rok 2016 -zisk                                      | 493  | <b>31 377,89</b>   |
| e) Výsledek hospodaření předch. úč. období                                     | 432  | <b>-56 958,81</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 2017 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 2017</i> |      |                    |

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

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_059598/2017/KUSK  
Čj.: 089691/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**DSO MIKROREGION KUTNOHORSKO**  
**IČ: 75030764**  
**za rok 2017**

Přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Kutnohorsko za rok 2017 bylo zahájeno dne 19.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 13.09.2017
- 13.04.2018

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:**

**01.01.2017 - 31.12.2017**

**Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:**

Havlíčkovo nám. 552  
284 01 MÚ Kutná Hora

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

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

**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 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/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 právníky 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 právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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:  
13.04.2018.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na rok 2016 - 2018, schválený radou DSO dne 17.12.2015
- na rok 2018 - 2019, schválený radou DSO dne 14.12.2016
- rozpočtový výhled zveřejněn na stránkách mikroregionu v zákonném stanoveném termínu

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2017, zveřejněný v členských obcích v zákonem stanoveném termínu

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2017 schválený radou DSO 14.12.2016
- Schválený rozpočet zveřejněn na stránkách mikroregionu v zákonném stanoveném termínu

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schválené radou DSO dne 24.5.2017
- rozpočtové opatření zveřejněno na stránkách mikroregionu v zákonném termínu

### **Závěrečný účet**

- za rok 2016, projednán a schválen radou DSO dne 24.5.2017 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný v členských obcích v zákonem stanoveném termínu
- Schválený závěrečný účet zveřejněn na stránkách mikroregionu v zákonném stanoveném termínu

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

- k 31.8.2017 ze dne 12.9.2017
- k 31.12.2017 ze dne 23.1.2018

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.8.2017 ze dne 12.9.2017
- k 31.12.2017 ze dne 23.1.2018

### **Rozvaha**

- k 31.8.2017 ze dne 12.9.2017
- k 31.12.2017 ze dne 23.1.2018

### **Příloha rozvahy**

- k 31.8.2017 ze dne 12.9.2017
- k 31.12.2017 ze dne 23.1.2018

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2017

### **Hlavní kniha**

- hlavní kniha za období 08/2017 ze dne 12.9.2017
- hlavní kniha za období 12/2017 ze dne 23.1.2018

### **Faktura**

- dodavatelská č.: 1/2017
- odběratelská č.: 40201701 - 40201705

### **Bankovní výpis**

- běžného účtu ČS 444486339/0800 č. 1 - 8, 12

### **Účetní doklad**

- opis účetních dokladů č.: 400005, 400007, 50004, 70011

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

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017"

### **Účetnictví ostatní**

- Účetní závěrka sestavená k 31.12.2016 schválená radou DSO dne 24.5.2017

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

- Smlouva o členském příspěvku na financování činností zapsaného spolku, uzavřená dne 4.1.2017 s příjemcem příspěvku - Lípa pro venkov z.s. Zbraslavice

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.7.2017 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: 14.12.2016, 24.5.2017, 12.10.2017, 13.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně
- Zápis z jednání kontrolní komise DSO "Mikroregion Kutnohorsko" konaného dne 13.4.2017 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

V kontrolovaném období DSO Mikroregion Kutnohorsko, dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospoďaril 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.

## ***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 2017 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                     | 1,57 % |
| 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 13.04.2018

Podpisy kontrolorů:

Ing. Helena Francová

Jiří Černovský



.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
kontrolor

### 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 interního auditu a 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 interního auditu a 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, pan Ing. Josef Viktora, předseda DSO.

Ing. Josef Viktora  
předseda DSO

**MIKROREGION KUTNOHORSKO**

svazek obcí

Havlíčkovo nám. 552

284 24 Kutná Hora

IČ: 75030764

*Mikroregion*

dne 13.04.2018

#### **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 interního auditu a 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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního 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 | Ing. Helena Francová |
| 2         | 1 x           | DSO Mikroregion<br>Kutnohorsko      | Ing. Josef Viktora   |