

MIKROREGION IVANČICKO,  
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ



## NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU 2017

### Obsah

Obsah.....	1
1. Činnost svazku .....	2
1. Plnění rozpočtu.....	3
2. Přijaté dotace .....	4
5. Poskytnuté neinvestiční transfery .....	5
6. Hospodaření s majetkem.....	5
7. Přezkoumání hospodaření svazku .....	6

<b>Potvrzení o zveřejnění</b>	<i>Datum vyvěšení</i>	<i>Datum sejmutí</i>
Úřední deska		
Elektronická úřední deska		
Obec/město:		
Podpis a razítko:		

## 1. Činnost svazku

Dobrovolný svazek obcí – Mikroregion Ivančicko byl založen na základě Smlouvy o vytvoření dobrovolného svazku obcí dne 25. 9. 2003.

*Předmět činnosti Svazku spočívá zejména v:*

- ochraně a prosazování společných zájmů a spolupráce při rozvíjení činností
- akce a aktivity, které se z objektivních důvodů netýkají všech členských obcí, v takovém případě je třeba dbát, aby jejich výsledky korespondovaly se zájmy svazku obcí jako celku.
- oprávnění zakládat samostatně nebo s dalšími účastníky podnikatelské i nepodnikatelské subjekty dle platných norem
- podpoře společenského života
- řešení likvidace odpadních vod regionu
- podpoře školství
- podpoře sportu a jiných zájmových činností
- podpoře sociální péče a pečovatelské služby
- podpoře zdravotnických zařízení a poskytování těchto služeb
- vytváření služeb a zařízení sloužících ke zlepšování životního prostředí
- podpoře rozvoje turistiky a souvisejících služeb

*Orgány svazku jsou:*

1. valná hromada
2. správní výbor (předseda, 1 místopředseda, členové správního výboru)
3. revizní komise svazku
4. tajemník svazku

*Členství v jiných organizacích:*

Mikroregion Ivančicko je členem místní akční skupiny „Brána Brněnska“.

## 2. Plnění rozpočtu

Během roku 2017 bylo provedeno 11 rozpočtových opatření, která byla schválena valnou hromadou nebo správním výborem. Změna rozpisu rozpočtu se týkala přesunu mezi jednotlivými položkami, navýšení projektu dle smlouvy o vzájemné spolupráci s SMOČR, projektů, které Mikroregion v roce 2017 realizoval z Jihomoravského kraje případně z Nadace ČEZ a splácení dluhu ze zpronevěry.

### Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2017

Transfer od obcí	1 071 864,00	Spotřeba materiálu	62 402,00
Nadace ČEZ-skákací hrad	100 000,00	Opravy	82 039,36
Nadace ČEZ – podpora společenského života v obcích	350 000,00	Náklady na prodané zboží	57 275,00
SMOČR – meziobecní spolupráce	1 008 330,00	Ostatní služby	366 376,68
Rozpouštění transferů a časové rozlišení dotací	164 311,84	Mzdy	782 317,00
Příjmy z prodeje zboží	59 250,00	Ostatní zákonné odvody	250 626,00
Příjmy z prodeje služeb	32 991,74	Pojištění	170,00
JmK- rozvoj cestovního ruchu	110 000,00	Odpisy	623 581,24
JmK – údržba Cyklostezky	68 600,00	Ostatní náklady	89 150,00
JmK – INFRASET	300 000,00	Daň silniční	156,00
JmK – studie proveditelnosti	54 000,00	Náklady z dlouhodobého drobného majetku	30 950,00
		Příspěvky obcím	270 000,00
		Daň z příjmu za rok 2017	36 100,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>3 319 347,58</b>	<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 583 685,27</b>
<b>Výsledek hospodaření za rok 2017</b>			<b>735 662,31</b>

## Závazky a pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů	1 000,00
Závazky z obchodních vztahů	79 040,00

## Běžný účet

Stav základního běžného účtu k 1. 1. 2017	2 068 436,23
Stav základního běžného účtu k 31. 12. 2017	2 422 472,18

Mikroregion Ivančicko nemá žádné jiné vklady u bank a nevykazuje úvěrové zatížení.

### 3. Přijaté dotace

V roce 2016 byl zahájen projekt SMOČR – Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce. V rámci tohoto projektu obdržel Mikroregion Ivančicko finanční prostředky ve výši 415 797,- Kč. Výdaje za rok 2016 byly z tohoto projektu ve výši 356 395,- Kč. V roce 2017 byl tento projekt navýšen o 907 680,- Kč, v rámci projektu obdržel Mikroregion Ivančicko v roce 2017 celkem 949 028,- Kč a výdaje z tohoto projektu byly v celkové výši 922 006,- Kč.

Od Jihomoravského kraje v roce 2017 dobrovolný svazek obcí obdržel několik dotací

1. projekt „Podpora pro rozvoj cestovního ruchu a vzdělávací aktivity pro veřejnost“ – dotace ve výši 110 000,- Kč, dotace by poskytnuta jako neinvestiční. Dotace byla využita v částce 77 000,- Kč a 33 000,- Kč bylo převedeno na rok 2018.
2. Projekt Udržování čistoty cyklistických komunikací a úpravy běžeckých tratí – dotace ve výši 68 600,- Kč byla využita v plné výši.
3. Projekt „Pořízení technologie pro opravy asfaltových povrchů – INFRASET“ – dotace byla poskytnuta jako investiční, byla zakoupena technologie, zařazena do majetku svazku.
4. Projekt „Program rozvoje venkova JMK 2017“ – dotace byla poskytnuta jako investiční a byla využita v plné výši na úhradu studie proveditelnosti cyklotrasy Ivančice-Dolní Kounice.

Mikroregion dále obdržel dotace z Nadace ČEZ, a to:

Skákací hrad pro děti (investiční dotace – využita v plné výši)	100 000,- Kč
Podpora společenského života v obcích Mikroregionu (neinvestiční dotace – využita ve výši 300 815,- Kč, další čerpání převedeno do roku 2018)	350 000,- Kč

Mikroregion Ivančicko v roce 2017 nečerpal žádné prostředky, které by byly poskytnuty na řešení následků živelných katastrof či na realizaci projektů spolufinancovaných z prostředků Evropské unie.

## 5. Poskytnuté neinvestiční transfery

V roce 2017 Mikroregion Ivančicko neposkytnul žádné jiné organizaci neinvestiční transfer.

## 6. Hospodaření s majetkem

K 31. 12. 2017 byla provedena fyzická inventarizace majetku svazku. Příkaz k ní podepsal předseda svazku.

018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek	7 259,00
019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	450 000,00
031 - Pozemky	349 766,00
021 - Stavby	16 861 837,24
022 – Samostatné movité věci	721 546,90
028 – DDHM	1 475 424,00
029 – Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	401 994,00
042 – Nedokončené investice	263 314,00
112 – Materiál na skladě	6 613,00
231 – Základní běžný účet	2 422 483,78
261 - Peníze v pokladně	3 952,00
<b>Majetek celkem</b>	<b>22 964 189,92</b>

V průběhu roku 2017 se moc nepodařilo za pomoci exekutora snížit dluh, který v roce 2011 vznikl zpronevěrou. Byla vymožena částka pouze ve výši 3 825,09 Kč. Dlužná částka tedy k 31. 12. 2017 byla ve výši 299 424,35 Kč.

## 7. Přezkoumání hospodaření svazku

Průběžné přezkoumání proběhlo 13.-14. prosince 2017, závěrečné pak dne 23. května 2018 a bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumávání 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 dílčího přezkoumání

**Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

#### **I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky**

– Na schůzi správního výboru Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko dne 21.11.2016 bylo v souladu se svým vnitřním předpisem pro zadávání zakázek malého rozsahu ze dne 8.10.2015 schváleno přidělení veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Realizace atypické expozice a zajištění prezentace MR Ivančicko na mezinárodním veletrhu cestovního ruchu Regiontour 2017" firmě Ing. Jan Příhoda, reklamní agentura GONG, Brno a zároveň výbor schválil Smlouvu o dílo s vybraným zhotovitelem. Porovnáním platných stanov Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko a předloženého Zápisu ze schůze správního výboru Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko bylo zjištěno, že zápis neobsahuje veškeré náležitosti, které jsou uvedeny v platných stanovách, např. chybí podpis místopředsedy svazku. Stejný nedostatek byl zjištěn i např. u zápisu správního výboru ze dne 26.9.2016, 27.12.2016. Dále bylo zjištěno kontrolou zápisů valné hromady Dobrovolného svazku, že také nejsou vyhotoveny v souladu se stanovami, chybí např. volba ověřovatele. **K uvedenému nedostatku přijal svazek nápravné opatření, že zápisy orgánů již budou obsahovat náležitosti dle stanov. Ověřeno na zápisu ze schůze správního výboru dne 5.6.2017 a následujících a dále na zápisu ze zasedání valné hromady dne 27.6.2017. Napraveno.**

– Kontrolou elektronických úředních desek členských obcí dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Ivančicko" bylo zjištěno, že členské obce (13) nezveřejnily závěrečný účet (schválený Valnou hromadou dne 16.6.2016) za rok 2015 v souladu s ustanovením § 39

odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, neboť závěrečný účet svazku nebyl způsobem umožňujícím dálkový přístup zveřejněn včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2015. Na úředních deskách členských obcí svazku byl zveřejněn pouze závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015. **Územní celek přijal systémové nápravné opatření, že v budoucnu bude při zveřejňování závěrečného účtu postupovat dle platných právních předpisů. Závěrečný účet za rok 2016 byl zveřejněn v souladu se zákonem. Napraveno.**

- Kontrolou stanov Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko bylo zjištěno, že se kontrolní výbor schází dle potřeb, nejméně však 1x za půl roku a ze své schůze pořídí zápis. Ke konečnému přezkoumání hospodaření Mikroregionu Ivančicko nebyl předložen žádný zápis ze schůze kontrolního výboru a dle sdělení zástupců svazku se kontrolní výbor v roce 2016 nesešel. Došlo k porušení článku XII platných stanov Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko účinných ode dne 1.3.2016. **Kontrolní výbor provedl dne 21.6.2017 kontrolu zpětně za rok 2016. Z této kontroly byl pořizen zápis, který byl předložen valné hromadě na schůzi dne 27.6.2017. Dále svazek přijal k uvedenému nedostatku nápravné opatření, že se již kontrolní výbor bude scházet dle stanov. Dne 12.9.2017 proběhla kontrola za období leden – červen roku 2017, ze které byl vyhotoven téhož dne zápis z jednání kontrolního výboru. Napraveno.**

## **II. při předcházejícím dílčím přezkoumání**

*Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

### **C. Závěr**

#### **I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Mikroregion Ivančicko za rok 2017**

#### **Nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

#### **II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnu:**

*-Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření obcí v budoucnu.*

#### **III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí..... 9,66%
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí..... 5,55%
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí ..... 0 %

#### **IV. Ověření poměru dluhu svazku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:**

*Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.*

#### **Přezkoumané písemnosti:**

Při dílčím přezkoumání hospodaření svazku obcí Mikroregion Ivančicko byly přezkoumány zejména následující písemnosti:

- *Návrh rozpočtu Mikroregionu Ivančicko na rok 2017*
- *Rozpočtové opatření č. 1 – 8*
- *Rozpočtové opatření č. 9-11*
- *Rozpočtový výhled na roky 2018 – 2020*
- *Závěrečný účet svazku za rok 2016*
- *Plán inventur na rok 2017*
- *Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2017*
- *Účetní doklady k prověřovaným písemnostem*
- *Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 043629/17/ORR v rámci dotačního programu: Podpora udržování čistoty cyklistických komunikací a úpravy běžeckých lyžařských tratí v Jihomoravském kraji v roce 2017 ze dne 20.6.2017 (na akci "Udržování čistoty cyklostezky Oslavany-Ivančice")*
- *Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 043806/17/ORR ze dne 14.8.2017 (na akci "Studie pro cyklotrasu Ivančice-Dolní Kounice")*
- *Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 047430/17/OKH ze dne 21.8.2017 (na akci "Technologie pro opravu asfaltových povrchů – INFRASET")*
- *Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku EDU 50 – 17 ze dne 7.9.2017 (na akci "Podpora společenského života a vybavení v obcích Mikroregionu Ivančicko")*
- *Smlouva o dílo č. 30-06/2017 ze dne 30.6.2017 (předmět díla: studie proveditelnosti cyklotrasy Ivančice-Nové Bránice-Dolní Kounice)*
- *Kupní smlouva č. 9496-KS-2017 ze dne 12.9.2017 (pořízení INFRASET)*
- *Kupní smlouva ze dne 13.11.2017 (nákup kompostérů)*
- *Kupní smlouva ze dne 13.11.2017 (nákup štěpkovače)*
- *Smlouva o zajištění realizace atypické expozice Mikroregionu Ivančicko na mezinárodním veletrhu cestovního ruchu Regiontour 2017 v Brně ze dne 10.1.2017*
- *Dokumentace k veřejné zakázce „ Kompostéry a štěpkovač pro obce Mikroregionu Ivančicko – 2. řízení“.*
- *Výzva k podání nabídek k veřejné zakázce s názvem „Kompostéry a štěpkovač pro obce Mikroregionu Ivančicko – 2. řízení“ ze dne 14.8.2017*
- *Protokol o otevírání obálek ze dne 11.9.2017*
- *Písemná zpráva o hodnocení nabídek ze dne 11.9.2017*
- *Písemná zpráva zadavatele ze dne 13.11.2017*
- *Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků a zároveň i o jejich plnění ze dne 10.7.2017*
- *Dodatek č. 2, kterým se mění, doplňuje a vyhláší úplné aktuální znění vnitřní organizační směrnice č. 1/2013, upravující zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a uzavírání smluvních*



*vztahů s dodavateli stavebních prací, služeb a dodávek, která byla schválena valnou hromadnou svazku dne 17.12.2013*

*-Zápis č. 01/2017 z jednání Kontrolního výboru Mikroregionu Ivančicko dne 21.6.2017 (kontrola roku 2016)*

*-Zápis č. KV-2017-01 z jednání Kontrolního výboru Mikroregionu Ivančicko dne 12.9.2017 (kontrola 1 – 6/2017)*

*-Zápis z 62. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 13.12.2016*

*-Zápis z 63. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 23.3.2017*

*-Zápis z 64. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 27.6.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 9.2.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 19.4.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 10.5.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 5.6.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 24.7.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 21.8.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 7.9.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 18.9.2017*

*-Zápis z 65. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 17.10.2017*

*-Zápis z 66. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 19.12.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 24.10.2017*

*-Zápis schůze správního výboru Mikroregionu Ivančicko konaná dne 27.11.2017*

V Ivančicích dne 25.5.2018

Zpracovala: Magdalena Procházková, účetní

Rostislav Štork, předseda Mikroregionu Ivančicko