

Ostatní příjmy:

Příjmy z úroků z bankovních účtů činily k 31.12.2016 **72,91 Kč**. Dále byly přijaty neinvestiční dary ve výši **37 000 Kč** (účelové prostředky na pořádání akcí mikroregionu), dále ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu **1 133 065,83 Kč** (projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Valašské Meziříčí), ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené ve výši **912 546,62 Kč** (projekt Evropský dům her mládeže Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko a města Partizánske), přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši **48 402 Kč** (projekt Visegradský divadelní festival pro děti) a ve výši **415 800 Kč** (projekt „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“). Patří zde také ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené ve výši **10 000 Kč** a příjmy z vlastní činnosti mikroregionu ve výši **27 000 Kč** (příprava žádostí a administrace projektů).

3) Celkové výdaje za rok 2016 činily celkem 3 522 915,64 Kč. Podrobný rozpis je zpracován níže.

POL	TEXT	Částka v Kč
50.	Výdaje na platy a náklady s tím související	1 963 354,70
51.	Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 019 254,44
52.	Neinvestiční transfery podn.subjektům a neziskovým organizacím	39 815,00
53.	Neinvestiční transfery a některé další platby rozpočtu	1 312,00
61.	Investiční nákupy a související výdaje	499 179,50
		3 522 915,64

Výdaje na platy a náklady s tím související spočívaly zejména ve financování zaměstnanců DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko-Kelečsko na projektech (Evropský dům her mládeže Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko a města Partizánske, Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Valašské Meziříčí a Centrum společných služeb. Z uvedené částky bylo z vlastních zdrojů vyčerpáno na pracovníka mikroregionu 309 269 Kč (spolufinancování projektů a administrativní zajištění chodu mikroregionu v období mezi projekty).

Položka Neinvestičních nákupů a souvisejících výdajů zahrnuje zejména nákup ostatních služeb, nájemné, služby telekomunikací, služby peněžních ústavů – pojistné, služby pošt, opravy a udržování, cestovné a pohoštění. Nejvyšší sumu v rámci této položky zaujímá nákup materiálu na tvorbu her v rámci projektu Evropský dům her mládeže, nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku v rámci projektu Místní akční plán vzdělávání v ORP Valašské Meziříčí a nákup služeb v rámci projektů a běžné činnosti mikroregionu.

Položku Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím tvoří příspěvky na pořádání akcí mikroregionu.

Položku Neinvestiční transfery a některé další platby rozpočtu tvořily zejména převody mezi účtu mikroregionu (ČNB – příjem dotací, KB – převod dotací).

Na položce Investiční nákupy a související výdaje byla účtována tvorba her v průběhu projektu „Evropský dům her mládeže Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko a města Partizánske“.

4) Zůstatek na bankovním účtu u KB, a.s. a ČNB k 31.12.2016 činil částku 910 557,19 Kč a celý byl zapojen do rozpočtu na rok 2017.

5) Příloha: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko 2016

6) Příloha: Rozvaha, Fin -2-12, Příloha, Výkaz

Ve Valašském Meziříčí 15.5.2017

Předkládá: Ing. Pavlína Skalíková, účetní

Schválil: Bc. Robert Stržínek, předseda Rady

ROZVAHA - BILANCE za období : 12/2016

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :70956545
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
DSO Mikroreg.VM-Kelecko 3061

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období běžné BRUTTO 1	Období běžné KOREKCE 2	Období běžné NETTO 3	MINULÉ 4
AKTIVA CELKEM			45.550.519,45	9.260.694,26	36.289.825,19	37.335.842,97
A. STÁLÁ AKTIVA			43.108.642,46	9.260.694,26	33.847.948,20	35.012.307,70
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			296.716,26	191.799,26	104.917,00	150.793,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	33.316,26	33.316,26		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	263.400,00	158.483,00	104.917,00	150.793,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			42.811.926,20	9.068.895,00	33.743.031,20	34.861.514,70
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	20.083.323,70	2.811.787,00	17.271.536,70	17.896.941,70
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	19.826.262,00	4.095.007,00	15.731.255,00	16.672.223,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2.162.101,00	2.162.101,00		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	648.719,50		648.719,50	212.350,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	91.520,00		91.520,00	80.000,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B. OBĚŽNÁ AKTIVA			2.441.876,99		2.441.876,99	2.323.535,20

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období běžné BRUTTO 1	Období běžné KOREKCE 2	Období běžné NETTO 3	MINULÉ 4
I. Zásoby						
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky			1.531.319,80		1.531.319,80	1.353.119,80
1.	Odběratelé	311				
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1.531.319,80		1.531.319,80	1.353.119,80
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			910.557,19		910.557,19	970.415,47
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	910.557,19		910.557,19	970.415,47
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Zpracoval: Janošová

Okamžik sestavení: 07.03.2017 13h59m 8s

Strana: 3

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období běžné		Okamžik sestavení: 07.03.2017 13h59m 8s	
			1	2	Období minulé	2
PASIVA CELKEM				36.289.825,19		37.335.842,97
C. VLASTNÍ KAPITÁL				33.323.977,38		34.470.156,75
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky				106.085,58		1.487.433,57
1.	Jmění účetní jednotky	401		1.256.766,66		1.256.766,66
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		30.125.009,03		31.506.356,99
4.	Kurzové rozdíly	405				
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406				
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407				
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		31.275.690,11-		31.275.690,08-
II. Fondy účetní jednotky						
6.	Ostatní fondy	419				
III. Výsledek hospodaření				33.217.891,80		32.982.723,18
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			235.168,62		1.384.469,55-
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431				
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		32.982.723,18		34.367.192,73
D. CIZÍ ZDROJE				2.965.847,81		2.865.686,22
I. Rezervy						
1.	Rezervy	441				
II. Dlouhodobé závazky				2.692.396,00		2.643.994,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451				
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452				
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453				
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455				
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456				
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457				
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459				
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		2.692.396,00		2.643.994,00
III. Krátkodobé závazky				273.451,81		221.692,22
1.	Krátkodobé úvěry	281				
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282				
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283				
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289				
5.	Dodavatelé	321		73.758,81		83.998,76
6.	Směnky k úhradě	322				
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324				
8.	Závazky z dělené správy	325				
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326				
10.	Zaměstnanci	331		122.728,00		73.089,24
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333				
12.	Sociální zabezpečení	336		37.145,00		27.697,61
13.	Zdravotní pojištění	337		15.920,00		11.722,15
14.	Důchodové spoření	338				
15.	Daň z příjmů	341				
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		23.900,00		20.184,46
17.	Daň z přidané hodnoty	343				
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345				5.000,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347				
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349				
21.	Krátkodobé závazky z ručení	362				
28.	Pevné termínové operace a opce	363				

Licence: D1GT
Zpracoval: Janošová
IČO: 70956545

***** GINIS Express - UCR *****
Datum zpracování: 07.03.2017 Čas zpracování: 13h57m31s

UCRBA1A (v Kč) verze 1602201
Strana:

* 6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územn			1.253.065,83	*****	*****
6409 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	27.000,00		27.000,00	*****	100,00
6409 2321	Přijaté neinvestiční dary	37.000,00		37.000,00	*****	100,00
6409 2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	10.000,00		10.000,00	*****	100,00
- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
* 6409	Ostatní činnosti j.n.	74.000,00		74.000,00	*****	100,00
- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
**		2.488.000,00	4.595.129,45	4.716.123,19	189,55	102,63

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek od	Č/RS %	Č/RU
a	b		1	po změnách	počátku roku		
				2	3		
2143	5139	Nákup materiálu j.n.	40.000,00	20.000,00	6.401,00	16,00	32,01
2143	5169	Nákup ostatních služeb	40.000,00	40.000,00	24.925,70	62,31	62,31
*	2143	Cestovní ruch	80.000,00	60.000,00	31.326,70	39,16	52,21
2219	5169	Nákup ostatních služeb	140.000,00	41.400,00			
*	2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	140.000,00	41.400,00			
2221	5163	Služby peněžních ústavů		20.000,00	18.962,00	*****	94,81
2221	5169	Nákup ostatních služeb	20.000,00				
*	2221	Provoz veřejné silniční dopravy	20.000,00	20.000,00	18.962,00	94,81	94,81
3149	5021	Ostatní osobní výdaje	500.000,00	398.006,00	287.138,18	57,43	72,14
3149	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.z	87.000,00	69.368,00	59.381,90	68,26	85,60
3149	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	34.000,00	42.152,00	25.017,62	73,58	59,35
3149	5131	Potraviny					
3149	5139	Nákup materiálu j.n.		30.000,62	29.816,00	*****	99,38
3149	5169	Nákup ostatních služeb	200.000,00	434.020,00	294.242,32	147,12	67,79
3149	5175	Pohoštění	79.000,00	89.000,00	85.362,47	108,05	95,91
3149	6121	Budovy, haly a stavby		500.000,00	499.179,50	*****	99,84
*	3149	Ostatní zařízení souvis.s vých.a vzděl.mlá	900.000,00	1.562.546,62	1.280.137,99	142,24	81,93
3280	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na		160.000,00	159.800,00	*****	99,88
3280	5021	Ostatní osobní výdaje		1.028.762,00	607.716,00	*****	59,07
3280	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.z		419.368,00	145.591,00	*****	34,72
3280	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		135.672,00	52.413,00	*****	38,63
3280	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		112.814,00	52.814,00	*****	46,82
3280	5139	Nákup materiálu j.n.		20.000,00	2.399,00	*****	12,00
3280	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací		19.111,83	7.414,71	*****	38,80
3280	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom		3.000,00	2.263,00	*****	75,43
3280	5169	Nákup ostatních služeb		18.123,00	5.700,00	*****	31,45
*	3280	Výzkum školství a vzdělávání		1.916.850,83	1.036.110,71	*****	54,05
3319	5169	Nákup ostatních služeb		6.050,00	6.050,00	*****	100,00

* 3319	Ostatní záležitosti kultury		6.050,00	6.050,00	*****	100,00
3636 5169	Nákup ostatních služeb	68.000,00	35.000,00	14.659,00	21,56	41,88
3636 5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org	20.000,00	43.000,00	39.815,00	199,08	92,59
- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
* 3636	Územní rozvoj	88.000,00	78.000,00	54.474,00	61,90	69,84
3639 5169	Nákup ostatních služeb	80.000,00	80.000,00	76.278,13	95,35	95,35
3639 5171	Opravy a udržování	30.000,00	30.000,00	- - - -	- - - -	- - - -
- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
* 3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	110.000,00	110.000,00	76.278,13	69,34	69,34
3745 5169	Nákup ostatních služeb	- - - -	48.400,00	48.400,00	*****	100,00
- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
* 3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	- - - -	48.400,00	48.400,00	*****	100,00
3900 5021	Ostatní osobní výdaje	640.000,00	529.872,00	210.550,00	32,90	39,74
3900 5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.z	176.000,00	169.852,00	74.531,00	42,35	43,88
3900 5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	67.000,00	52.076,00	31.947,00	47,68	61,35
3900 5166	Konzultační, poradenské a právní služby	- - - -	20.000,00	19.965,00	*****	99,83
- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
* 3900	Ost. činnosti souvis. se službami pro obyv	883.000,00	771.800,00	336.993,00	38,16	43,66
6310 5163	Služby peněžních ústavů	60.000,00	60.000,00	55.337,56	92,23	92,23
- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
* 6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	60.000,00	60.000,00	55.337,56	92,23	92,23
6330 5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	- - - -	- - - -	1.253.065,83	*****	*****
- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
* 6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územn	- - - -	- - - -	1.253.065,83	*****	*****
6409 5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na	- - - -	311.000,00	241.790,00	*****	77,75
6409 5021	Ostatní osobní výdaje	111.000,00	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
6409 5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.z	- - - -	100.000,00	42.515,00	*****	42,52
6409 5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	- - - -	47.000,00	20.489,00	*****	43,59
6409 5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	5.000,00	5.000,00	4.475,00	89,50	89,50
6409 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	10.000,00	10.000,00	- - - -	- - - -	- - - -
6409 5139	Nákup materiálu j.n.	10.000,00	10.000,00	3.757,00	37,57	37,57
6409 5161	Poštovní služby	10.000,00	10.000,00	4.229,00	42,29	42,29
6409 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	8.000,00	18.000,00	7.779,49	97,24	43,22
6409 5163	Služby peněžních ústavů	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
6409 5164	Nájemné	- - - -	10.600,00	3.593,00	*****	33,90
6409 5169	Nákup ostatních služeb	10.000,00	304.352,00	235.341,85	*****	77,33
6409 5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5.000,00	7.000,00	5.683,00	113,66	81,19
6409 5175	Pohoštění	15.000,00	15.000,00	7.744,00	51,63	51,63
6409 5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -

Licence: D1GT
Zpracoval: Janošová
IČO: 70956545

***** GINIS Express - UCR *****

Datum zpracování: 07.03.2017 Čas zpracování: 13h57m32s

UCRBA1A (v Kč) verze 1602201
Strana:

6409 5191 Zaplacené sankce		500,00	137,21	*****	27,44
6409 5321 Neinvestiční transfery obcím	40.000,00	40.000,00			
6409 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		100,00	100,00	*****	100,00
6409 5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům		1.900,00	1.212,00	*****	63,79
6409 5909 Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	110.000,00	110.000,00			
- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -
* 6409 Ostatní činnosti j.n.	334.000,00	1.000.452,00	578.845,55	173,31	57,86
- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -
**	2.615.000,00	5.675.499,45	4.775.981,47	182,64	84,15

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	Číslo položky /řádku/	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	r	1	2	3		
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8111					
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů	(-) 8112					/
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8113					/
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.	(-) 8114					/
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	127.000,00	1.080.370,00	59.858,28	47,13	/ 5,54
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8117					/
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8118					/
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8121					
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(-) 8122					/
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8123					/
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půj.prostř.	(-) 8124					/
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125					/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8127					/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8128					/
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8211					
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů	(-) 8212					/
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8213					/
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.	(-) 8214					/
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215					/
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8217					/
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8218					/
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8221					
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů	(-) 8222					/
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8223					/
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půj.prostř.	(-) 8224					/
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225					/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8227					/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8228					/
OPRAVNÉ POLOŽKY K PENĚŽNÍM OPERACÍM						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	(+/-) 8901					
Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech	(+/-) 8902					/
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	(+/-) 8905					/
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	127.000,00	1.080.370,00	59.858,28	47,13	/ 5,54

Licence: D1GT
Zpracoval: Janošová
IČO: 70956545

***** GINIS Express - UCR *****
Datum zpracování: 07.03.2017 Čas zpracování: 13h57m32s

UCRGA1A (v Kč) verze 1602201
Strana:

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	číslo položky /řádku/ r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
text						

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
		41					
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010						
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	708.000,00		1.682.063,62	1.450.821,53	204,92	/ 86,25
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030						/
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	1.780.000,00		2.913.065,83	3.265.301,66	183,44	/112,09
PŘÍJMY CELKEM	4050	2.488.000,00		4.595.129,45	4.716.123,19	189,55	/102,63
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ v tom položky:	4060				1.253.065,83		/
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061						/
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062						/
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063						/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070						/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080						/
2443 - Splátky půjčených prostředků od region.rad	4081						/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090						/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	880.000,00		880.000,00	879.170,00	99,91	/ 99,91
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110						/
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	4111						/
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120						/
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130						/
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140						/
*4137 - Převody mezi stat.městy a jejich obvody	4145				1.253.065,83		/
*4138 - Převody z vlastní pokladny	4146						/
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150						/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170						/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180						/
4223 - Investiční přijaté transfery od region.rad	4181						/
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190						/
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191						/
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192						/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193						/

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194					/
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	2.488.000,00	4.595.129,45	3.463.057,36	139,19	/ 75,36
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	2.615.000,00	5.175.499,45	4.276.801,97	163,55	/ 82,64
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220		500.000,00	499.179,50		/ 99,84
VÝDAJE CELKEM	4240	2.615.000,00	5.675.499,45	4.775.981,47	182,64	/ 84,15
KONSOLIDACE VÝDAJŮ v tom položky:	4250			1.253.065,83		/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260					/
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	40.000,00	40.000,00			/
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271					/
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280					/
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281					/
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290					/
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300					/
*5347 - Přev.mezi stat.městy a jejich obdv.nebo č.	4305			1.253.065,83		/
*5348 - Převody do vlastní pokladny	4306					/
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310					/
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321					/
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322					/
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi reg.radou a kraji, obcemi a DSO	4323					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330					/
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340					/
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg. radám	4341					/
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350					/
6341 - Investiční transfery obcím	4360					/
6342 - Investiční transfery krajům	4370					/
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371					/
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400					/

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410					
6443 - Investiční půjčené prostředky region.radám	4411				/	
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420				/	/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr.	4421					
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422				/	/
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423					
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424				/	/
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	2.615.000,00	5.675.499,45	3.522.915,64	134,72	/ 62,07
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	127.000,00-	1.080.370,00-	59.858,28-	47,13	/ 5,54
TRÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	127.000,00	1.080.370,00	59.858,28	47,13	/ 5,54
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460					/
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	127.000,00	1.080.370,00	59.858,28	47,13	/ 5,54

!!! Poznámka: "*" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace !!!

VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1.1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	970.415,47	910.557,19	59.858,28
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	970.415,47	910.557,19	59.858,28
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7090					/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100					/
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.úrovně	7110					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120					/
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozp. úz.úrovně	7130					/
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.přij.z území j.okresu v tom položky:	7140					/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					/
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně	7160					/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr. v tom položky:	7170					/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180					/
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně	7190					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192					/
6341 - Investiční transfery obcím	7200					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7210					/
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu v tom položky:	7220					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					/
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250					/

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260					
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje v tom položky:	7290					/
2223 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291					/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					/
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					/
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330					/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340					/
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350					/
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje v tom položky:	7360					/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370					/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380					/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390					/
ZJ 035 - Transfery poskyt.na území jiného kraje v tom položky:	7400					/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410					/
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420					/
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně	7430					/
5366 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7431					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432					/
6341 - Investiční transfery obcím	7440					/
6342 - Investiční transfery krajům	7450					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7460					/
ZJ 036 - Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje v tom položky:	7470					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480					/
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490					/
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510					/
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520					/

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530					/

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak a	Položka b	Výsledek od počátku roku 93
33063	4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1.133.065,8
*33063	xxxx	1.133.065,8
C E L K E M		1.133.065,8

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním radám a DSO

Účelový znak a	KÚJ Položka b c	Výsledek od počátku roku 103
***** tato část výkazu nemá data *****		

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

OdPa a	Pol b	Popis	Nástroj c	Prostor. jednotka d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
0000	4116		103	1			119.270,09
0000	4116		103	5			1.013.795,74
*	0000	4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočt					1.133.065,83
- - - - -							
**0000	xxxx	Bez ODPA					1.133.065,83
=====							
C E L K E M							1.133.065,83

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostor. jednotek

OdPa a	Pol b	Popis	Nástroj c	Prostor. jednotka d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
3280	5011		103	1			14.396,00
3280	5011		103	5			122.369,00
*	3280	5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu					136.765,00
3280	5021		103	1			62.355,00

Licence: D1GT
Zpracoval: Janošová
IČO: 70956545

***** GINIS Express - UCR *****

Datum zpracování: 07.03.2017 Čas zpracování: 13h57m32s

UCRGBA1A (v Kč) verze 1602201

Strana: 1

3280 5021					
* 3280 5021	Ostatní osobní výdaje	103	5		530.018,00
					592.373,00
3280 5031		103	1		
3280 5031		103	5		14.559,00
* 3280 5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměs				123.752,00
					138.311,00
3280 5032		103	1		
3280 5032		103	5		5.241,00
* 3280 5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění				44.551,00
					49.792,00
3280 5137		103	1		
3280 5137		103	5		5.281,00
* 3280 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek				44.892,00
					50.173,00
3280 5139		103	1		
3280 5139		103	5		240,00
* 3280 5139	Nákup materiálu j.n.				2.039,00
					2.279,00
3280 5162		103	1		
3280 5162		103	5		741,47
* 3280 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací				6.302,50
					7.043,97
3280 5168		103	1		
3280 5168		103	5		226,00
* 3280 5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.tec				1.924,00
					2.150,00
3280 5169		103	1		
3280 5169		103	5		570,00
* 3280 5169	Nákup ostatních služeb				4.845,00
					5.415,00

**3280 xxxx	Výzkum školství a vzdělávání				984.301,97

984.301,97

C E L K E M

984.301,97

Odesláno dne:

Razítko:

Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion
Valašsko-meziříčsko-kelečsko
757 01 Valašské Meziříčí, Náměstí 7
☎ 571 674 111, 571 674 335
IČ: 709 56 545

Dalšíma!

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje

J. Janoušek

o rozpočtu:

tel.:

Ue

o skutečnosti:

tel.:

Došlo dne:

9.3.17

PŘÍLOHA za období : 12/2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :70956545
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
DSO Mikroreg.VM-Kelecko 3061

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Nedošlo ke změně metod.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní výkazy, jejichž druh, popis a způsob sestavení a způsob sestavení je stanoven Vyhláškou č. 410/2009 Sb. Veškeré účetní operace probíhaly v rámci hlavní činnosti.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	677.326,00	677.326,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	677.326,00	677.326,00

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		

P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		

P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kalaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		

P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	677.326,00	677.326,00

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

ÚJ nejsou známy tyto případy.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Tato informace se netýká ÚJ.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1.381.347,96	1.381.358,48

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
G.II.	Tvorba fondu	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

Stavby

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINULÉ
G.	Stavby	20.083.323,70	2.811.787,00	17.271.536,70	17.896.941,70
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	600.000,00	56.976,00	543.024,00	554.268,00
G.6.	Ostatní stavby	19.483.323,70	2.754.811,00	16.728.512,70	17.342.673,70

Pozemky

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:
 - 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita,
 - 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- | | |
|-------------|---|
| 1 | Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek. |
| 2 | Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:
A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,
E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní. |
| 6 až 7 | Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky. |
| 9 až 12 | Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 13 | Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy. |
| 14 a 15 | Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli. |
| 16,18,20,22 | Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další. |
| 17,19,21,23 | Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 24 | Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost. |
| 25 až 29 | Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další). |

**** Konec sestavy ****

Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion
Valašsko-meziflicko-kelečsko
757 01 Valašské Meziříčí, Náměstí 7
☎ 571 674 111, 571 674 335
IČ: 709 56 545

Jana Janošová

Ue

G49

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY za období : 12/2016

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :70956545
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
DSO Mikroreg.VM-Kelecko 3061

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. NÁKLADY CELKEM				4.773.534,70		4.907.915,06
I. Náklady z činnosti				4.738.719,70		5.048.660,06
1.	Spotřeba materiálu	501		42.373,00		
2.	Spotřeba energie	502				16.352,50
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511				
9.	Cestovné	512				36.581,20
10.	Náklady na reprezentaci	513		5.683,00		2.267,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		90.684,06		113.706,91
12.	Ostatní služby	518		903.113,19		
13.	Mzdové náklady	521		1.490.994,95		1.066.085,47
14.	Zákonné sociální pojištění	524		534.884,29		1.565.509,81
15.	Jiné sociální pojištění	525		4.475,00		630.578,17
16.	Zákonné sociální náklady	527				5.213,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538		100,00		
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		1.212,00		100,00
23.	Jiné pokuty a penále	542		137,21		
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552		1.612.249,00		1.612.266,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				

32. Tvorba a zúčtování rezerv	555		
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556		
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557		
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		
36. Ostatní náklady z činnosti	549	52.814,00	

II. Finanční náklady			
1. Prodané cenné papíry a podíly			
2. Úroky	561		
3. Kurzové ztráty	562		
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	563		
5. Ostatní finanční náklady	564		
	569		

III. Náklady na transfery			
		34.815,00	140.745,00-
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	34.815,00	140.745,00-

V. Daň z příjmů			
1. Daň z příjmů			
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	591		
	595		

B. VÝNOSY CELKEM		5.008.703,32	3.523.445,51

I. Výnosy z činnosti		61.500,00	245.640,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků			
2. Výnosy z prodeje služeb	601		
3. Výnosy z pronájmu	602	61.500,00	245.640,00
4. Výnosy z prodaného zboží	603		
5. Výnosy ze správních poplatků	604		
6. Výnosy z místních poplatků	605		
7. Jiné výnosy z vlastních výkonů	606		
8. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	609		
9. Jiné pokuty a penále	641		
10. Výnosy z vyřazených pohledávek	642		
11. Výnosy z prodeje materiálu	643		
12. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	644		
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	645		
14. Výnosy z prodeje pozemků	646		
15. Čerpání fondů	647		
16. Ostatní výnosy z činnosti	648		
	649		

II. Finanční výnosy		72,91	156,50
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661		
2. Úroky	662	72,91	156,50

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Okamžik sestavení: 07.03.2017 14h 4m20s		Strana: 3
			BĚŽNÉ OBDOBÍ	MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3
					Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	663			
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	664			
6.	Ostatní finanční výnosy	665			
		669			

IV.	Výnosy z transferů				
			4.947.130,41		3.277.649,01
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	4.947.130,41		3.277.649,01

V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků				
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681			
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682			
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684			
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685			
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686			
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688			

C.	Výsledek hospodaření				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		235.168,62		1.384.469,55-
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		235.168,62		1.384.469,55-

Odesláno dne:

Dobruška, obec
Mikroregion
Valašsko-meziflicko-kelečsko
757 01 Valašské Meziříčí, Náměstí 7
☎ 571 674 111, 571 674 335
IČ: 709 56 547

Podpis odpovědné osoby:

Tel.:



Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Tel.:

Okamžik sestavení: 07.03.2017 14h 4m20s




Odbor interního auditu a kontroly
Oddělení kontrolní

DSO mikroregion Valašskomeziříčsko - Kelečsko
Náměstí 7
757 01 Valašské Meziříčí

datum	pověřená úřední osoba	číslo jednací	spisová značka
12. května 2017	Ing. Věra Bělíčková	KUZL 43297/2016	KUSP 43297/2016 IAK

Zpráva č. 362/2016/IAK
o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, IČ: 70956545
za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 11.11.2016 (dílčí přezkoumání)
12. 5. 2017 (konečné přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Kontrola byla zahájena dne 11.11.2016 předáním pověření ke kontrole a ukončena dne 12.5.2017 podle § 18 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) vzdáním se práva podat námitky.

Místo provedení přezkoumání: Městský úřad, Náměstí 7
757 01 Valašské Meziříčí

Přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Věra Bělíčková
kontrolor: Ing. Milan Slovák

DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko zastupovali:

předseda: Bc. Robert Stržínek
tajemník: Ing. Daniel Šulák
účetní: Pavla Janošová

A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	<p>Návrh rozpočtu svazku obcí na rok 2016 byl zveřejněn na úředních deskách sdružených obcí od 26.10.2015 do 11.11.2015. Příjmová a výdajová část rozpočtu je členěna podle podrobné rozpočtové skladby. Celkové příjmy ve výši 2.485.000 Kč, celkové výdaje ve výši 2.618.000 Kč. Financování ve výši 133.000 Kč představuje zapojení zůstatku ZBÚ.</p> <p>Zjištění:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ve zveřejněném návrhu rozpočtu došlo k technické chybě, kdy částka 3.000 Kč na § 6310, pol. 2324 nebyla zahrnuta do příjmů ale do výdajů. Správně příjmy 2.488.000 Kč, výdaje 2.615.000 Kč, financování 127.000 Kč.
Rozpočtová opatření	<p>Valná hromada dne 31.8.2016 schválila rozpočtové opatření č. 1. Rada DSO dne 8.9.2016 schválila rozpočtové opatření č. 2.</p>
Rozpočtový výhled	DSO má zpracovaný rozpočtový výhled do roku 2018.
Schválený rozpočet	Rozpočet DSO na rok 2016 schválila Valná hromada DSO Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko dne 24.11.2015.
Závěrečný účet	<p>Závěrečný účet za rok 2015 byl zveřejněn ve sdružených obcích v řádném termínu před jeho projednáním. Závěrečný účet za rok 2015 schválila Valná hromada DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko-Kelečsko na zasedání dne 22.6.2016 bez výhrad.</p>
Bankovní výpis	<p>Byly ověřeny zůstatky fin. prostředků na bank. účtech ZBÚ k datu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - při dílčím přezkoumání k 30.9.2016: b.ú. KB a.s. s, č.ú. 94-2538760297/0100, bank. výpis č.10, zůstatek ve výši 268.679,17 Kč, v účetnictví zachycen na AÚ 231 0400. b.ú.ČNB, č.ú. 94-6716851/0710 CZK, bank. výpis č. 11, zůstatek ve výši 28.121,40 Kč, v účetnictví AÚ 231 0100. <p>Celkem má zůstatek peněžních prostředků k datu 30.9.2016 hodnotu 296.800,57 Kč, což souhlasí s hodnotou SÚ 231 v rozvaze a hodnotou ř.6010 výkazu FIN2-12M k témuž datu.</p> <ul style="list-style-type: none"> - při konečném přezkoumání k 31.12.2016, doloženo u IS č. 8: b.ú. KB a.s. s, č.ú. 94-2538760297/0100, bank. výpis č.12, zůstatek ve výši 882.515,39 Kč, v účetnictví zachycen na AÚ 231 0400. b.ú.ČNB, č.ú. 94-6716851/0710 CZK, bank. výpis č. 15, zůstatek ve výši 28.041,80 Kč, v účetnictví AÚ 231 0100. <p>Celkem má zůstatek peněžních prostředků k datu 31.12.2016 hodnotu 910.557,19 Kč, což souhlasí s hodnotou SÚ 231 v rozvaze a hodnotou ř. 6010 výkazu FIN2-12M k témuž datu.</p>
Evidence majetku	Dlouhodobý majetek, který je v účetnictví zachycen na účtech účtových skupin 01 a 02, je evidován s využitím SW Gordic.
Evidence pohledávek	DSO eviduje k 31.12.2016 krátkodobé pohledávky v hodnotě 1.531.319,80 Kč na SÚ 388 dohadné účty aktivní, dohad dotací, doloženo u IS č. 19 soupisem dotací.
Evidence závazků	<p>DSO VM-K vykazuje dlouhodobé závazky na SÚ 472 dlouhodobé přijaté zálohy na transfery v hodnotě 2.692.396 Kč, doloženo u IS č. 22 soupisem přijatých záloh.</p> <p>DSO VM-K vykazuje krátkodobé závazky v celkové hodnotě 273.451,81 Kč, v tom:</p> <ul style="list-style-type: none"> - SÚ 321 dodavatelé: částka 73.758,81 Kč – doloženo u IS č. 12 kopiemi DF; - Závazky z mezd za 12/2016, doloženo u IS č. 13, 14, 15; SÚ 331 zaměstnanci: částka 122.728 Kč,

SÚ 336 sociální zabezpečení: částka 37.145 Kč,
 SÚ 337 zdravotní pojištění: částka 15.920 Kč,
 SÚ 342 ostatní přímé daně: částka 23.900 Kč;

Inventurní soupis majetku a závazků	SO VM-K provedlo inventarizaci majetku a závazků k datu 31.12.2016. Provedení inventarizace se řídilo Plánem inventur vydaným předsedou DSO dne 4.10.2016. Plánem inventur je stanoven rozsah a termíny provedení inventur, jmenována inventarizační komise a definovány její povinnosti. Proškolení členů IK bylo provedeno dne 4.10.2016, doloženo zápisem a prezenční listinou. Inventura majetku a závazků proběhne v období od 4.1.2017 do 27.1.2017. Inventarizační zpráva byla zpracována dne 30.1.2017. Inv. komise ve zprávě konstatuje, že nebyly zjištěny inventurní ani zúčtovatelné rozdíly. Byla provedena kontrola inventurních soupisů (dále jen IS)- viz písemnosti zprávy.
Kniha došlých faktur	Evidence došlých faktur je vedena ručními zápisy v Knize přijatých faktur. Došlé faktury jsou evidovány chronologicky, v roce 2016 pořadovým č. 1-127.
Kniha odeslaných faktur	Evidence vydaných faktur je vedena ručními zápisy v Knize vydaných faktur. V roce 2016 jsou evidovány fa 012016 až 242016.
Pokladní doklad	Byla provedena kontrola pokladních dokl. č. 5001-5045. Zjištění: - dokl. č. 5028 - náklad za poštovné byl chybně zaúčtován na SÚ 501, správně SÚ 518 - napraveno - dokl. č. 5040, 5038, 5034, 5033, 5032, 5031,.. -proplaceny CP, chybně vyplaceno stravné ve výši 67 Kč, což není v souladu s platným zněním zákoníku práce. - dokl. č. 5040, 5037, 5034, 5033,.. - proplaceny CP, náhrada za ujetý km při použití soukromého vozidla nebyla stanovena v souladu s platným zněním zákoníku práce.
Pokladní kniha (deník)	Vedením pokladní evidence je pověřena paní Pavla Janošová. Pokladní evidence je vedena ručně formou chronologicky řazených zápisů v pokladní knize. Pokladní doklady jsou číslovány číselnou řadou 5001 – 50XX, za období r. 2016 vydáno a zúčtováno 45 dokladů po č. 5001 – 5045. Za stejné období jsou evidovány a zúčtovány 2 příjmové doklady pod čísly 168, a 440, které jsou doloženy dokladem o výběru hotovosti z b.ú. u KB, a.s. Zůstatek pokl. hotovosti k datu 30.9.2016 měl dle pokl. knihy hodnotu 2.528,20 Kč, což souhlasí s hodnotou SÚ 261 dle výkazu rozvaha a s hodnotou položky 5182 výkazu FIN2-12M k témuž datu. Hodnota pokl. hotovosti k 31.12.2016 je 0 Kč. Zjištění: - pokladní hotovost nelze evidovat v halěřích, pouze na celé Kč - opraveno dokl. č. 9004 ze dne 31.10.2016.
Příloha	Při dílčím přezkoumání předložen výkaz sestavený k datu 30.9.2016, okamžik tisku 4.11.2016. Při konečném přezkoumání předložen výkaz sestavený k datu 31.12.2016, okamžik sestavení dne 20.2.2017.
Rozvaha	Při dílčím přezkoumání kontrolována rozvaha sestavená k datu 30.9.2016, okamžik tisku 4.11.2016. Vykázaná hodnota aktiv brutto je k uvedenému datu 44.671.561,03 Kč, netto 35.866.742,77 Kč, hodnota korekce je 8.804.818,26 Kč. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto. Hodnota výsledku hospodaření k uvedenému datu vykázaná v ř. C.III.1 je minus 259.798,89 Kč. Zjištění: - Nebyl zúčtován předpis závazku v okamžiku uskutečnění úč. případu- SÚ 331, 336, 337, 342,.. nevykazují závazky z mezd za období 9/2016. K 31.12.2016 napraveno. - rozvaha, položka A.II.6. DDHM (SÚ 028) vykazuje ve sl. NETTO hodnotu

	<p>52.814 Kč, správně hodnota 0 Kč - chybný postu účtování u dokl. č. 272, není účtováno o SÚ 088 ve výši 52.814 Kč. Opraveno dokl. č. 9003 ze dne 31.10.2016.</p> <p>Při konečném přezkoumání rozvaha sestavená k datu 31.12.2016, okamžik sestavení dne 20.2.2017. Vykázaná hodnota aktiv brutto je k uvedenému datu 45.550.519,45 Kč, netto 36.289.825,19 Kč, hodnota korekce je 9.260.694,26 Kč. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto.</p> <p>Hodnota výsledku hospodaření k uvedenému datu vykázaná v ř. C.III.1 je 235.168,62 Kč.</p>
Účetní doklad	<p>Byla provedena kontrola dokl. k BÚ U KB za srpen, dokl. č. 310-343.</p> <p>Zjištění:</p> <ul style="list-style-type: none"> -předpisy pohledávek a závazků nejsou účtovány v okamžiku uskutečnění úč. případu, ja ukládá ČÚS č. 701- např. dokl. č. 311, - dokl. č. 337 - příjem ze SMO ČR ve výši 237.600 Kč je zaúčtován chybně na stranu MD SÚ 572, správně D 672. <p>Byla provedena kontrola dokladů k BÚ u ČNB za období říjen - prosinec 2016, dokl. č. 1011-1013.</p> <p>Zjištění:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dokl. č. 1010 - příjem zálohy ÚZ 33063 v hodnotě 1.133.065,83 Kč. O přijaté záloze není účtováno v souladu s ČÚS č. 703 na SÚ 472.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<p>Při dílčím přezkoumání výkaz Fin 2-12 M za období 9/2016, okamžik tisku dne 18.10.2016. Při konečném přezkoumání výkaz Fin 2-12 M za období 12/2016, okamžik sestavení dne 5.2.2017 - viz příloha.</p>
Výkaz zisku a ztráty	<p>Při dílčím přezkoumání kontrolován výkaz Z/Z sestavený k datu 30.9.2016, okamžik tisku 4.11.2016. Vykazované náklady celkem mají hodnotu 3.141.580,14 Kč (v tom hlavní činnost 3.140.368,14 Kč + hospodářská činnost 1.212 Kč), vykazované výnosy celkem mají hodnotu 2.881.781,25 Kč, hodnota výsledku hospodaření je minus 259.798,89 Kč a souhlasí s hodnotou uvedenou v rozvaze k témuž datu.</p> <p>Zjištění:</p> <ul style="list-style-type: none"> - DSO vykazuje chybně ve sl. hospodářská činnost náklady ve výši 2.212 Kč - použití chybného AÚ 541 0100, dokl. č. 254 a 302 - napraveno. - položka A.III.2 (SÚ 572) vykazuje chybně hodnotu -202.785 Kč. Jedná se o chybné účtování přijatého transferu dokl. č. 337 - příjem ze SMO ČR ve výši 237.600 Kč je zaúčtován chybně na stranu D SÚ 572, správně D 672 - napraveno. <p>Při konečném přezkoumání kontrolován výkaz Z/Z sestavený k datu 31.12.2016, okamžik sestavení dne 20.2.2017. Vykazované náklady celkem mají hodnotu 4.773.534,70 Kč, vykazované výnosy celkem mají hodnotu 5.008.703,32 Kč, hodnota výsledku hospodaření je 235.168,62 Kč a souhlasí s hodnotou uvedenou v rozvaze k témuž datu.</p>
Smlouva o vytvoření DSO, stanovy	<p>Smlouva a stanovy nebyly v r. 2016 změněny, poslední změny v r. 2014.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým úcelovým dotacím	<p>Usnesením Rady DSO dne 8.9.2016 bylo schváleno přijetí dotace na realizaci projektu "Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Valašské Meziříčí" na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 15_005/0000126-01, čj. MSMT-12004/2016-1 ve výši 3.776.886,12 Kč. Zahájení projektu dne 1.3.2016, ukončení dne 28.2.2018. DSO na základě této smlouvy přijalo v r. 2016 účelové prostředky ÚZ 33063 ve výši 1.133.065,80 Kč – viz zjištění u písemnosti Účetní doklady</p>
Smlouvy ostatní	<p>Smlouva č. 9722354 o zemědělském pachtu k nepodnikatelským účelům uzavřená dne 12.1.2015 mezi propachtovatelem Lesy ČR, s.p. a pachtýřem DSO MVM-K na předmět pachtu pozemky ve vlastnictví ČR uvedené v čl. I. smlouvy, a to na dobu určitou od 1.1.2015 do 31.12.2019. Pachtovné činí 252 Kč/rok</p>

(v dalších letech + valorizace), bude fakturováno 1x ročně, a to vždy k 31.10.b.r. V r. 2016 byla fa vystavena dne 31.10.2016 s datem splatnosti 15.11.2016. Fa byla uhrazena DSO dne 9.11.2016 ve výši 253 Kč.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Usnesení ze zasedání Valné hromady DSO Mikroregion VM-K, konané dne 17.3.2016, 22.6.2016, 31.8.2016, 25.11.2016. Usnesení ze zasedání Rady DSO Mikroregion VM-K, konané dne 26.2.2016, 28.4.2016, 8.6.2016, 8.9.2016, 4.10.2016.
Účetní závěrka	Valná hromada dne 22.6.2016 schválila účetní závěrku za rok 2015.

B. Zjištění

I. Předmět přezkoumání, u něhož nebyla nalezena chyba či nedostatek

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů. - nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku. - nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) 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.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu. nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníků osob. nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob. nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku. nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem.

II. Při dílčím přezkoumání hospodaření byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky, které jsou uvedeny ve zprávě a byly napraveny.

III. Při konečném přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. pod písmenem c):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

§ 157 odst. 4 písm. b) Nebyla dodržena sazba základní náhrady za 1 km v návaznosti na prováděcí předpis tj. vyhláška MPSV- náhrada za ujetý km při použití soukromého vozidla nebyla stanovena v souladu s platným zněním zákoníku práce.

§ 176 Výše stravného nebyla v souladu se stanoveným rozpětím - při SC proplaceno stravné ve výši 67, což není v souladu s platným zněním zákoníku práce.

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

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví).

ČÚS č. 703 bod 5.3. Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání- o přijaté dlouhodobé záloze na transfer nebylo účtováno v souladu s ČÚS na SÚ 472.

C. Závěr

I. Odstraňování chyb a nedostatků z předchozích let – chyby byly napraveny.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko za rok 2016 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písm. c) [§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.].

III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko za rok 2016

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	7,90 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Valašské Meziříčí dne 12. května 2017

Ing. Věra Bělíčková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis

Ing. Milan Slovák
kontrolor


.....
podpis

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Bc. Robert Stržínek, předseda DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, neuskutečnil veřejné zakázky.

Bc. Robert Stržínek, předseda DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, se dnem seznámení s návrhem zprávy vzdal možnosti podat k návrhu zprávy písemné stanovisko do 30- ti pracovních dnů od předání návrhu zprávy a požádal o předání konečného znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku za účelem jejího projednání při schvalování závěrečného účtu.

Zprávu převzal a s obsahem byl seznámen dne 12.5.2017

Bc. Robert Stržínek
předseda

Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion
Valašskomeziříčsko-Kelečsko
757 01 Valašské Meziříčí, Městečko
☎ 571 674 111, 571 674 333
IČ: 709 51 212

.....
podpis

1 x obdržel: DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko

1 x obdržel: Krajský úřad Zlínského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, oddělení kontrolní

Příloha: 1

Poznámka:

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 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.

Příloha č. 1 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU - FIN 2-12 M za období 12/2016

PŘÍJMY	ROZPOČET		VÝSLEDEK
	SCHVÁLENÝ	PO ZMĚNÁCH	od počátku roku
Nedaňové příjmy	708 000	1 682 064	1 450 822
Přijaté transfery	1 780 000	2 913 066	2 012 236
PŘÍJMY CELKEM	2 488 000	4 595 129	3 463 057
VÝDAJE			
Běžné výdaje	2 615 000	5 175 499	3 023 736
Kapitálové výdaje		500 000	499 179
VÝDAJE CELKEM	2 615 000	5 675 499	3 522 915
FINANCOVÁNÍ			
	127 000	1 080 370	59 858