

Mikroregion Porta Bohemica

Návrh závěrečného účtu za rok 2019

sestavený ke dni 31.12.2019

Údaje o organizaci

Název	Mikroregion Porta Bohemica
Adresa	Kamýk 41201 Kamýk
IČ	70582688
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	607 520 867
E-mail	agentura.valentova@seznam.cz

Doplňující údaje o organizaci

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - sumárně
Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
Měsíční stav finančních prostředků
- II. Porovnání aktivních a pasivních účtů
Porovnání nákladových a výnosových účtů
Porovnání závazků a pohledávek
Porovnání příjmů a výdajů
- III. Investiční a neinvestiční transfery k ostatním rozpočtům
- IV. Majetek
- V. Komentáře

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	19700.00	12000.00	164.17	12000.00	164.17	-7700.00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	313251.54	597000.00	52.47	597000.00	52.47	283748.46
CELKEM PŘÍJMY	332951.54	609000.00	54.67	609000.00	54.67	276048.46

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	338593.90	609000.00	55.60	609000.00	55.60	270406.10
CELKEM VÝDAJE	338593.90	609000.00	55.60	609000.00	55.60	270406.10

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	10428.36	0.00	0.00	0.00	0.00	-10428.36
Opravné položky k peněžním operacím						
8901 Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sekt(+/-)	-4786.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4786.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	5642.36	0.00	0.00	0.00	0.00	-5642.36

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	313251.54	597000.00	52.47	597000.00	52.47	283748.46
3421 Využití volného času dětí a mládeže	19700.00	12000.00	164.17	12000.00	164.17	-7700.00
CELKEM PŘÍJMY	332951.54	609000.00	54.67	609000.00	54.67	276048.46

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	0.00	45000.00	0.00	45000.00	0.00	45000.00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	32935.00	38000.00	86.67	38000.00	86.67	5065.00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	58219.00	72000.00	80.86	72000.00	80.86	13781.00
3749 Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny	244793.90	450000.00	54.40	450000.00	54.40	205206.10
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2646.00	4000.00	66.15	4000.00	66.15	1354.00
CELKEM VÝDAJE	338593.90	609000.00	55.60	609000.00	55.60	270406.10

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	73251.16	1023.00
Únor	70002.16	976.00
Březen	68003.29	976.00
Duben	68919.10	976.00
Květen	140822.35	976.00
Červen	118691.47	5989.00
Červenec	129331.61	5989.00
Srpen	129554.61	5989.00
Září	126293.61	5989.00
Říjen	122462.61	5989.00
Listopad	113834.46	5989.00
Prosinec	116586.36	5989.00

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Aktivní účty**

	2017	2018	2019
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	21048.00	0.00	0.00
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	258523.00	258523.00	258523.00
021 Stavby	6500490.20	6500490.20	6500490.20
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	212314.00	3357004.00	3357004.00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	87081.50	8841.00	8841.00
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-21048.00	0.00	0.00
079 Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-49278.00	-61866.00	-74454.00
081 Oprávky ke stavbám	-436931.00	-577247.00	-717563.00
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-180628.00	-193654.00	-362734.00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-87081.50	-8841.00	-8841.00
112 Materiál na skladě	1036.36	1036.36	0.00
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	53080.90	127014.72	116586.36
261 Pokladna	3396.00	1203.00	5989.00
263 Ceniny	312.00	0.00	0.00
348 Pohledávky za vybr.míst.vlád.institucemi	64521.24	128436.85	2320.29
388 Dohadné účty aktivní	28677.00	2777145.85	2777145.85

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Pasivní účty**

	2017	2018	2019
321 Dodavatelé	72669.68	175147.00	3025.00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	0.00	529.98	0.00
331 Zaměstnanci	0.00	0.00	680.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	0.00	0.00	120.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0.00	2777145.85	2777145.85
384 Výnosy příštích období	1461.00	1461.00	0.00
389 Dohadné účty pasivní	379.00	379.35	379.35
401 Jmění účetní jednotky	800884.99	800884.99	800884.99
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	6212375.68	8716941.87	8427017.07
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-654587.50	-654587.50	-654587.50
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	-137167.24	-141564.91	-146446.89
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	163895.76	646631.33	646631.33

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Nákladové účty**

	2017	2018	2019
501 Spotřeba materiálu	24050.64	48894.40	0.00
511 Opravy a udržování	6655.00	0.00	0.00
513 Náklady na reprezentaci	45406.00	65763.00	17543.00
518 Ostatní služby	330589.57	490079.22	135534.92
521 Mzdové náklady	14700.00	10500.00	1700.00
538 Jiné daně a poplatky	0.00	0.00	180.00
543 Dary a jiná bezúplatná předání	908.00	700.00	1036.36
551 Odpisy dlouhodobého majetku	164220.00	305208.00	321984.00
572 Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	16610.00	11664.00	11784.00

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Výnosové účty**

	2017	2018	2019
602 Výnosy z prodeje služeb	82010.00	112413.00	0.00
646 Výnosy z prodeje dlouh.hm.majetku kr.poz	0.00	1000.00	0.00
649 Ostatní výnosy z činnosti	700.00	4200.00	14700.00
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	516031.54	810313.64	483520.78

Porovnání závazků a pohledávek**Závazky**

	2017	2018	2019
321 Dodavatelé	72669.68	175147.00	3025.00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	0.00	529.98	0.00
331 Zaměstnanci	0.00	0.00	680.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	0.00	0.00	120.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0.00	2777145.85	2777145.85
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	163895.76	646631.33	646631.33

Porovnání závazků a pohledávek**Pohledávky**

	2017	2018	2019
348 Pohledávky za vybr.míst.vlád.institucemi	64521.24	128436.85	2320.29

Porovnání příjmů a výdajů

	2017	2018	2019
P Ř Í J M Y	419217.73	3880519.77	332951.54
V Ý D A J E	400757.79	3809981.95	338593.90

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně**Neinvestiční transfery**

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4121	00000	Členské a ostatní příspěvky	313251.54	313251.54	0.00	0.00
		C e l k e m	313251.54	313251.54	0.00	0.00
		C E L K E M	313251.54	313251.54	0.00	0.00

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	258523.00	0.00	258523.00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	6500490.20	0.00	6500490.20
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	3357004.00	0.00	3357004.00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8841.00	0.00	8841.00
Materiál			
Materiál na skladě	1036.36	-1036.36	0.00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-61866.00	-12588.00	-74454.00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-577247.00	-140316.00	-717563.00
Opráv.k sam.hm.mov.v a soub.hm.mov.věcí	-193654.00	-169080.00	-362734.00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-8841.00	0.00	-8841.00

Plnění příjmů a výdajů

Rozpočet příjmů a výdajů byl splněn.

Hospodaření organizačních složek

Svazek není zřizovatelem organizační složky.

Vyúčtování fin. vztahů ke státnímu rozpočtu

V roce 2019 nebyl čerpán transfer ze státního rozpočtu.

Vyúčtování fin. vztahů k ost. rozp. veřejné úrovně

Členské příspěvky a finanční příspěvky od členských obcí.

Hospodářská činnost

Svazek nevede hospodářskou činnost.

Tvorba a použití peněžních fondů

Svazek nemá zřízeny jiný peněžní fond.

Majetek a hospodaření příspěvkových organizací

Svazek nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

Majetek a hospodaření ostatních právnických osob

Svazek nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

Přezkoumání hospodaření

Přezkoumání DSO za rok 2019 se uskutečnilo ve 2 etapách. Dílčí přezkoumání bylo provedeno dne 16. 8. 2019. Závěrečné přezkoumání dne 21. 2. 2020. Závěrečná zpráva byla vyhotovena dne 21. 2. 2020.

Závěr přezkoumání:

- 1) Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mikroregion Porta Bohemica za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písmo a) zákona č. 420/2004 Sb.).
- 2) Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2019 nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření dobrovolného svazku obcí v budoucnosti.
- 3) Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:
 - a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,70 %
 - b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,15 %
 - c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %
- 4) Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2019 bylo ověřeno, dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Mikroregionu Porta Bohemica za rok 2019 je přílohou k Závěrečnému účtu.

Návrh na usnesení:

Členská schůze schvaluje celoroční hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica a Závěrečný účet DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2019 bez výhrad.

Osoba odpovědná za správnost údajů:

Ing. Petra Valentová

Statutární zástupce:

Miroslava Vencláková