

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU DSO REGION CEZAVA ZA ROK 2017

1. Plnění příjmů a výdajů v roce 2017 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2017
Třída 1 – daňové příjmy	0	0	0
Třída 2 – nedaňové příjmy	200	200	60,43
Třída 3 – kapitálové příjmy	0	0	0
Třída 4 – přijaté transfery	215 400	353 200	352 776,01
Příjmy celkem	215 600	353 400	352 836,44
Konsolidace příjmů	0	0	300,00
Třída 5 – běžné výdaje	245 600	494 400	459 641,60
Třída 6 – kapitálové výdaje	0	0	0
Výdaje celkem	245 600	494 400	459 641,60
Konsolidace výdajů	0	0	300,00
Saldo příjmů a výdajů	-30 000	-141 000	-106 805,16
Třída 8 - financování	30 000	141 000	106 805,16

Údaje o plnění rozpočtu v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy ve výkazu FIN 2-12 M.

V průběhu roku 2017 přijala valná hromada 3 rozpočtová opatření, kterými došlo k navýšení rozpočtovaných příjmů o 137 800,- Kč, výdajů o 248 800,- Kč a financování o 111 000,- Kč.

Příjmy byly navýšeny oproti schválenému rozpočtu přibližně o 63 % z důvodu příspěvku od členských obcí na pojištění a neinvestiční dotace od JMK na pořízení propagačních brožur a DVD.

Navýšené prostředky byly do rozpočtu zapojeny rozpočtovým opatřením.

Běžné výdaje byly navýšeny oproti schválenému rozpočtu přibližně o 101 % z důvodu zaplacení pojištění pro některé členské obce a pořízení propagačních brožur a DVD.

Navýšené prostředky byly do rozpočtu zapojeny rozpočtovým opatřením.

Kapitálové výdaje nebyly.

Region Cezava obdržel od JMK neinvestiční dotaci ve výši 80 000,- Kč na pořízení propagačních brožur a DVD.

Svazek pořídil 1 000 ks propagačních brožur „Oděv a кроj obyvatel vesnic v Regionu Cezava a 1 000 ks DVD, které postupně bezúplatně předává členským obcím.

Pohyb majetku v roce 2017

V roce 2017 nebyl žádný majetek pořízen, ani vyřazen.

Stav majetku k 31. 12. 2017 692 933,- Kč

DSO má ve vlastnictví mobiliář pořízený z dotace na péči o urbanizovanou krajinu, obdržené v roce 2012 a kompostéry pořízené z dotace v roce 2014, přestože je tento majetek

umístěn v členských obcích. Doposud nebyl příslušným obcím převeden z důvodu dodržení požadavku dotačního programu.

Stav na běžných účtech	227 835,77 Kč
Stav na dotačním účtu u ČNB	225,20 Kč
Pokladna	7 770,00 Kč
Stav na majetkových účtech	692 933,00 Kč
Závazky	0
Náklady celkem	387 128,99 Kč
Výnosy celkem	363 880,43 Kč
Výsledek hospodaření	-23 248,56 Kč

Výsledek inventarizace: přebytek 0,-
manko 0,-

DSO nemá zřízen žádný fond.

Hospodaření DSO z hlediska příjmů a výdajů skončilo v roce 2017 schodkem ve výši 106 805,16 Kč, z hlediska nákladů a výnosů bylo v roce 2017 ztrátové ve výši 23 248,56 Kč. Tuto ztrátu způsobily hlavně vyšší výdaje na pořízení propagačních brožur a DVD.

DSO nepřijal žádné úvěry, půjčky ani návratné finanční výpomoci.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci Krajského úřadu Jihomoravského kraje:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kosmáková

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Region Cezava za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) Podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí..... 0 %
- b) Podíl závazků na rozpočtu svazku obcí.....1,56 %
- c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí.....0 %

Úplné znění zprávy o výsledku přezkoumání je **přílohou k závěrečnému účtu.**

Součástí závěrečného účtu jsou následující přílohy, které jsou k nahlédnutí v úřední dny, tj. v pondělí a ve středu od 8,00 – 17,00 hod. na obecním úřadu.

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
- Zpráva pro přezkoumání hospodaření DSO

Zpracovala: Libuše Flajšingerová
účetní DSO

OTISK RAZÍTKA
Ing. František Poláček v.r.
předseda DSO

**VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU
ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, REGIONÁLNÍCH RAD A DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ**

sestavený k 31. 12. 2017
v Kč na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO:
2017	12	71181199

Název a sídlo vykazující jednotky: DSO Region Cezava, Růžová 243, 664 59 Telnice

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000					
0000	4121	Nl. př. transf. od obcí	215 400,00	273 200,00	272 476,01
0000	4122	Nl. př. transf. od krajů	0,00	80 000,00	80 000,00
0000	****		215 400,00	353 200,00	352 476,01
6310		Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací			
6310	2141	Příjmy z úroků	200,00	200,00	60,43
6310	****		200,00	200,00	60,43
6330		Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr			
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	300,00
6330	****		0,00	0,00	300,00
Celkem			215 600,00	353 400,00	352 836,44

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3349	Ost. záležitosti sdělovacích prostředků				
3349	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	12 500,00	9 800,00
3349	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	6 600,00	6 600,00
3349	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	200 000,00	199 880,00
3349	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	0,00	900,00	862,00
3349	****		0,00	220 000,00	217 142,00
6330	Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr				
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	300,00
6330	****		0,00	0,00	300,00
6409	Ostatní činnost j.n.				
6409	5021	Ostatní osobní výdaje	80 000,00	80 000,00	75 800,00
6409	5041	Odměny za užití dušev. vlastnictví	3 000,00	3 000,00	0,00
6409	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	0,00
6409	5161	Poštovní služby	600,00	200,00	92,00
6409	5163	Služby peněžních ústavů	30 000,00	59 700,00	59 654,60
6409	5166	Výdaje na dodav. pořízení informací	2 000,00	2 000,00	0,00
6409	5168	Zpracování dat a služby souv. s IT a kom	10 000,00	10 000,00	8 754,00
6409	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	3 896,00
6409	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	35 000,00	30 500,00	17 037,00
6409	5179	Ostatní nákupy j.n.	73 000,00	36 500,00	36 460,00
6409	5321	Neinvestiční transfery obcím	0,00	36 500,00	36 460,00
6409	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	4 000,00	4 000,00
6409	****		245 600,00	274 400,00	242 153,60
Celkem			245 600,00	494 400,00	459 595,60

III. Financování - třída 8

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	1	2	3
Krátkodobé vydané dluhopisy	8111	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl.	8112	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8113	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8114	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krát. prostřed.na účtech	8115	30 000,00	141 000,00	106 607,16
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8117	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8118	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8121	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8122	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8123	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8124	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8125	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8127	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý.	8128	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy	8211	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl	8212	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8213	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8214	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krát. prostřed.na účtech	8215	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8217	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8218	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8221	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8222	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8223	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8224	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8225	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8227	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý.	8228	0,00	0,00	0,00
Oper.z peněž.úctů organ.bez char.P a V	8901	0,00	0,00	198,00
Nerealiz.kurz.rozdíly pohybů na dev.ú.	8902	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	8905	0,00	0,00	0,00
Financování (součet za třídu 8)	8000	30 000,00	141 000,00	106 805,16

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	200,00	200,00	60,43
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	215 400,00	353 200,00	352 776,01
Příjmy celkem	4050	215 600,00	353 400,00	352 836,44
Konsolidace příjmů	4060	0,00	0,00	300,00
2223-Příjmy z finančního vyp. min.let.	4061	0,00	0,00	0,00
2226-Příjmy z fin.vyp.min.let mezi obc.	4062	0,00	0,00	0,00
2227-Příjmy z fin.vyp.min.let mezi rr.	4063	0,00	0,00	0,00
2441-Splátky půjček od obcí	4070	0,00	0,00	0,00
2442-Splátky půjček od regionů	4080	0,00	0,00	0,00
2443-Splátky půjčených prostř. od reg.r	4081	0,00	0,00	0,00
2449-Splátky půj. od veř. rozp. úz. úr.	4090	0,00	0,00	0,00
4121-Neinvestiční přijaté trans. od obc	4100	215 400,00	273 200,00	272 476,01
4122-Neinv. přij. transf. od reg. org.	4110	0,00	80 000,00	80 000,00
4123-Neinv. přij. transf. od reg. rad	4111	0,00	0,00	0,00
4129-Neinv. přij. tr. od rozp. úz. úr.	4120	0,00	0,00	0,00
4133-Převody z vlastních rezerv. fondů	4130	0,00	0,00	0,00
4134-Převody z rozpočtových účtů	4140	0,00	0,00	300,00
4137-Převody mezi stat. městy a j.o.	4145	0,00	0,00	0,00
4138-Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	0,00	0,00
4139-Převody z vlastních fondů j.n.	4150	0,00	0,00	0,00
4221-Inv. přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	0,00	0,00
4223-Inv. přijaté transfery od reg. rad	4181	0,00	0,00	0,00
4229-Inv. přijaté tr. od rozp. úz. úr.	4190	0,00	0,00	0,00
ZJ024-Transfery přijaté z úz. jiného ok	4191	27 500,00	33 600,00	33 445,23
ZJ025-Spl. půjček přijaté z jiného okr	4192	0,00	0,00	0,00
ZJ028-Transfery př. z území jin. kraje	4193	0,00	0,00	0,00
ZJ029-Splátky půjček př. z území j. kra	4194	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	215 600,00	353 400,00	352 536,44
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	245 600,00	494 400,00	459 641,60
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	245 600,00	494 400,00	459 641,60
Konsolidace výdajů	4250	0,00	0,00	300,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	0,00	36 500,00	36 460,00
5323-Neinv. transfery regionům	4270	0,00	0,00	0,00
5325-Neinv. transfery reg. radám	4271	0,00	0,00	0,00
5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úr	4280	0,00	0,00	0,00
5342-Převody FKSP a soc.fondů obcí a kr	4281	0,00	0,00	0,00
5344-Přev. vlast. rez. fondům úz. rozp.	4290	0,00	0,00	0,00
5345-Přev. vlast. rozp. fondům	4300	0,00	0,00	300,00
5347-Převody mezi stat. městy a j.o.	4305	0,00	0,00	0,00
5348-Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00
5349-Ost. převody vlast. fondům	4310	0,00	0,00	0,00
5366-Výdaje z fin.vyp.min.let	4321	0,00	0,00	0,00
5367-Výdaje z fin.vyp.min.let mezi obc.	4322	0,00	0,00	0,00

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
5368-Výdaje z fin.vyp.min.lez mezi rr.	4323	0,00	0,00	0,00
5641-Neinvestiční půjčky obcím	4330	0,00	0,00	0,00
5642-Neinvestiční půjčky regionům	4340	0,00	0,00	0,00
5643-Neinvestiční půjč.prostř. reg. rad	4341	0,00	0,00	0,00
5649-Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úř.	4350	0,00	0,00	0,00
6341-Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00
6342-Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00
6345-Investiční transfery reg. radám	4371	0,00	0,00	0,00
6349-Ost. inv. tr. veř. rozp. úř. úř.	4380	0,00	0,00	0,00
6441-Investiční půjčky obcím	4400	0,00	0,00	0,00
6442-Investiční půjčky regionům	4410	0,00	0,00	0,00
6443-Investiční půjč.prostř. reg. radám	4411	0,00	0,00	0,00
6449-Inv. půjčky veř. rozp. míst. úř.	4420	0,00	0,00	0,00
ZJ026-Transfery poskytnuté jinému okres	4421	0,00	0,00	0,00
ZJ027-Půjčky poskytnuté jinému okresu	4422	0,00	0,00	0,00
ZJ035-Transfery poskyt. na úz. jin. kr.	4423	0,00	0,00	0,00
ZJ036-Půjčky poskyt. na úz. jin. kraje	4424	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	245 600,00	494 400,00	459 341,60
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	-30 000,00	-141 000,00	-106 805,16
Třída 8 - Financování	4450	30 000,00	141 000,00	106 805,16
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	30 000,00	141 000,00	106 805,16

VI. Stav a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vyk. období	Změna stavu bank. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	334 668,13	228 060,97	106 607,16
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	334 668,13	228 060,97	106 607,16
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové položky			Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text			r	71	72	73
ZJ	24	Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	27 500,00	33 600,00	33 445,23
	2226	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	27 500,00	33 600,00	33 445,23
	4129	Neinvestiční přijaté transfery od region	7110	0,00	0,00	0,00
	4221	Neinv. přij. transfery od rozp. úz.úr. j	7120	0,00	0,00	0,00
	4229	Inv. přij. transfery od rozp. úz.úr. j.n	7130	0,00	0,00	0,00
ZJ	25	Splátky půjček přijaté z území jin. okr.	7140	0,00	0,00	0,00
	2441	Splátky půjček od obcí	7150	0,00	0,00	0,00
	2449	Splátky půjček od veř.rozp. úz.úr. j.n.	7160	0,00	0,00	0,00
ZJ	26	Transfery poskytnuté na území jiného ok	7170	0,00	0,00	0,00
	5321	Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00
	5329	Neinv. trans. veř. rozp. místní úr. j.n.	7190	0,00	0,00	0,00
	5367	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00
	6341	Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00
	6349	Ost. inv. tr. veř. rozp. úz. úr.	7210	0,00	0,00	0,00
ZJ	27	Půjčky poskytnuté na území jiného okres	7220	0,00	0,00	0,00
	5641	Neinvestiční půjčky obcím	7230	0,00	0,00	0,00
	5649	Neinv. půjčky veř. rozp. místní úr. j.n.	7240	0,00	0,00	0,00
	6441	Investiční půjčky obcím	7250	0,00	0,00	0,00
	6449	Inv. půjčky veř. rozp. místní úr. j.n.	7260	0,00	0,00	0,00
ZJ	28	Transfery př. z území jin. kraje	7290	0,00	0,00	0,00
	2223	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi kr. a ob	7291	0,00	0,00	0,00
	2226	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00
	4121	Neinv. př. transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00
	4122	Neinv. př. transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00
	4129	Neinv. př. transfery od rozp.úz.úr.j.n.	7320	0,00	0,00	0,00
	4221	Inv. př. transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00
	4222	Inv. př. transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00
	4229	Inv. př. transfery od rozp. úz. úr. j.n.	7350	0,00	0,00	0,00
ZJ	29	Splátky půjček př. z území jin. kraje	7360	0,00	0,00	0,00
	2441	Splátky půjček od obcí	7370	0,00	0,00	0,00
	2442	Splátky půjček od krajů	7380	0,00	0,00	0,00
	2449	Splátky půjček od veř. rozp. úz. úr. j.n	7390	0,00	0,00	0,00
ZJ	35	Transfery poskyt. na území jin. kraje	7400	0,00	0,00	0,00
	5321	Neinv. transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00
	5323	Neinv. transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00
	5329	Neinv. transfery veř. rozp. míst. úr. jn	7430	0,00	0,00	0,00
	5366	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi kr. a ob	7431	0,00	0,00	0,00
	5367	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00
	6341	Inv. transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00
	6342	Inv. transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00
	6349	Inv. transfery veř. rozp. míst. úr. jn.	7460	0,00	0,00	0,00
ZJ	36	Půjčky poskyt. na území jin. kraje	7470	0,00	0,00	0,00
	5641	Neinv. půjčky obcím	7480	0,00	0,00	0,00
	5642	Neinv. půjčky krajům	7490	0,00	0,00	0,00
	5649	Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úr. jn.	7500	0,00	0,00	0,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	71	72	73
6441 Inv. půjčky obcím	7510	0,00	0,00	0,00
6442 Inv. půjčky krajům	7520	0,00	0,00	0,00
6449 Inv. půjčky veř. rozp. míst. úr. j.n.	7530	0,00	0,00	0,00

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

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	c	93

Celkem:

0,00

XI. Příjmy z rozpočtu EU a související příjmy v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Celkem: 0,00 0,00 0,00

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Celkem: 0,00 0,00 0,00

Odesláno dne	<p>Razítko</p> 	Podpis vedoucího vykazující jednotky
Došlo dne		<p>Podpis vedoucího vykazující jednotky</p> <p>Odpovídající za údaje o rozp.</p> <p>Odpovídající za údaje o skut.</p>



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 92158/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017** **dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)**

REGION CEZAVA, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 19. září 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 20. února 2018. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Moutnice
Moutnice 277, 664 55 Moutnice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. František Poláček - předseda
Libuše Flajšingerová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 28. srpna 2017, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Region Cezava 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 svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 1,56 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí 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.

Moutnice, dne 20. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Region Cezava. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 20. února 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. František Poláček

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Libuše Flajšingerová

.....
účetní

Region CEZAVA



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 1-2/2017
- Rozpočtová opatření č. 3/2017
- Rozpočtový výhled DSO Region Cezava na roky 2017 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis č. 6 ze dne 21. 6. 2017 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s.
- Plán inventur za rok 2017, inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2017 a Inventarizační zpráva rok 2017
- Kniha došlých faktur období 1-8/2017
- Kniha došlých faktur za období 9-12/2017
- Pokladní kniha a pokladní doklady za období 1-8/2017
- Pokladní kniha a pokladní doklady za období 9-12/2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31. 8. 2017
- Stanovy dobrovolného svazku obcí Region Cezava
- Smlouva č. 043812/17/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 22. 5. 2017 na akci "Propagace regionu Cezava" Finanční vypořádání dotace na akci "Propagace regionu Cezava" ÚZ 00214
- Vnitřní předpis DSO Region Cezava č. 7/2011 - Směrnice k inventarizaci
- Zápis č. 1/2017 z jednání revizní komise ze dne 14. 6. 2017
- Zápis ze zasedání Předsednictva DSO Region Cezava ze dne 19. 1. 2017
- Zápis ze zasedání Předsednictva DSO Region Cezava ze dne 16. 2. 2017
- Zápis ze zasedání Předsednictva DSO Region Cezava ze dne 23. 3. 2017
- Zápis ze zasedání Předsednictva DSO Region Cezava ze dne 4. 5. 2017
- Zápis ze zasedání Předsednictva DSO Region Cezava ze dne 21. 9. 2017
- Zápis ze zasedání Předsednictva DSO Region Cezava ze dne 10. 11. 2017
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Cezava konané dne 2. 12. 2016
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Cezava konané dne 22. 6. 2017
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Cezava konané dne 8. 12. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2016
- Objednávka č. 1/2017 na výrobu videa pro 10 obcí Regionu Cezava, dodavatel HOJA partner, IČO 45633461
- Faktura - daňový doklad č. 2017235 ze dne 23. 11. 2017 na dodávku videa dle objednávky č. 1/2017