

ZÁVĚREČNÝ ÚČET REGIONU CEZAVA ZA ROK 2019

1. Plnění příjmů a výdajů v roce 2019 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2019
Třída 1 – daňové příjmy	0	0	0
Třída 2 – nedaňové příjmy	100	100	29,50
Třída 3 – kapitálové příjmy	0	0	0,00
Třída 4 – přijaté transfery	234 700	865 100	749 268,88
Příjmy celkem	234 800	865 200	749 298,38
Konsolidace příjmů	0	0	50 300,00
Třída 5 – běžné výdaje	263 600	455 300	487 370,50
Třída 6 – kapitálové výdaje	0	428 600	426 573,16
Výdaje celkem	263 600	883 900	913 943,66
Konsolidace výdajů	0	0	50 300,00
Saldo příjmů a výdajů	-28 800	-18 700	-164 645,28
Třída 8 - financování	28 800	18 700	164 645,28

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

V průběhu roku 2019 přijala valná hromada 3 rozpočtová opatření, kterými došlo k navýšení rozpočtovaných příjmů o 630 400,- Kč, výdajů o 620 200,- Kč a financování se sníženo o 10 100,- Kč.

Příjmy byly navýšeny oproti schválenému rozpočtu z důvodu příspěvku od členských obcí na pojištění, finanční dar a mobiliář. Investiční a neinvestiční dotace od JMK na pořízení nového mobiliáře do členských obcí, neinvestiční dotaci od JMK na Charita Day.

Navýšené prostředky byly do rozpočtu zapojeny rozpočtovým opatřením.

Běžné výdaje byly navýšeny oproti schválenému rozpočtu z důvodu zaplacení pojištění, pořízení nového mobiliáře do členských obcí, pořádání Charita Day, poskytnutí finančního daru na sbírku Dražůvky.

Kapitálové výdaje byly navýšeny z důvodu nákupu tří přístřešků na autobusové zastávky. Dva do členské obce Blučina a jednoho do členské obce Nesvačilka, částečně hrazené z investiční dotace od JMK.

Navýšené prostředky byly do rozpočtu zapojeny rozpočtovým opatřením.

Obec Blučina investiční příspěvek do konce roku neuhradila, a proto jsou příjmy nižší než rozpočet předpokládal a současně výdaje nejsou pokryty příjmy.

Region Cezava obdržel od JMK:

- 1) investiční dotaci ve výši 210 000,- Kč na pořízení přístřešků na autobusové zastávky a neinvestiční dotaci ve výši 24 000,- Kč na pořízení mobiliáře do členských obcí.
- 2) neinvestiční dotace ve výši 70.000,- Kč na pořádání Charita Day.

Pohyb majetku v roce 2019

Stav majetku k 31. 12. 2019

1.609.468,85 Kč

V roce 2019 pořídil svazek mobiliář a přístřešky pro zastávky do členských obcí celkem ve výši 481.407,16 Kč. Dotace z JMK z dotačního programu „ Podpora rozvoje venkova JMK pro rok 2019“ činila 234 000,- Kč.

Kompostéry a štěpkovač pořízené z dotace v roce 2014, mobiliář a přístřešky na zastávky pořízené z dotace v roce 2018 doposud nebyly příslušným obcím převedeny z důvodu dodržení požadavku dotačního programu, přestože je tento majetek umístěn v členských obcích.

Stav na běžných účtech	113.111,57 Kč
Stav na dotačním účtu u ČNB	284,40 Kč
Pokladna	8 517,00 Kč
Stav na majetkových účtech	1.090.303,60 Kč
Závazky	248 853,00 Kč

Náklady celkem	463.264,50 Kč
Výnosy celkem	463 797,50 Kč
Výsledek hospodaření	533,30 Kč

Výsledek inventarizace: přebytek 0,-
manko 0,-

DSO nemá zřízen žádný fond.

Hospodaření DSO z hlediska příjmů a výdajů skončilo v roce 2019 ve ztrátě ve výši 164.645,28 Kč, z hlediska nákladů a výnosů bylo v roce 2019 v zisku ve výši 533,30 Kč. DSO nepřijal žádné úvěry, půjčky ani návratné finanční výpomoci.

V průběhu roku došlo k výměně paní účetní.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci Krajského úřadu Jihomoravského kraje:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Sedláčková

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 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při přezkoumání hospodaření za rok 2019 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.....23,36 %
- b) Podíl závazků na rozpočtu svazku obcí..... 2,12 %
- c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí.....0,00 %

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

Součástí závěrečného účtu jsou následující přílohy, které jsou k nahlédnutí v úřední dny, v pondělí a ve středu od 10,00–12,00 hod, 16,00–18,00 hod. na obecním úřadu v Nesvačilce.

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

zpracovala: Michaela Čermáková
účetní DSO


Ing. František Poláček v.r.
předseda DSO

Gehra 22.5.2020

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

sestavený k 31. 12. 2019
v Kč na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO:
2019	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	234 700,00	344 400,00	319 486,72
0000	4122	Nl. př. transf. od krajů	0,00	94 000,00	94 000,00
0000	4221	Inv. př. transfery od obcí	0,00	216 700,00	75 482,16
0000	4222	Inv. př. transfery od krajů	0,00	210 000,00	210 000,00
0000	****		234 700,00	865 100,00	698 968,88
6310		Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací			
6310	2141	Příjmy z úroků	100,00	100,00	29,50
6310	****		100,00	100,00	29,50
6330		Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr			
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	50 300,00
6330	****		0,00	0,00	50 300,00
Celkem			234 800,00	865 200,00	749 298,38

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3399	Zálež.kultury,církví a sděl.prostředků				
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	6 000,00	6 000,00
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	52 000,00	51 742,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	35 000,00	34 854,00
3399	****		0,00	93 000,00	92 596,00
6330	Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr				
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	50 300,00
6330	****		0,00	0,00	50 300,00
6399	Ost. finanční operace				
6399	5362	Platby daní a poplatků st. rozpočtu	0,00	0,00	0,30
6399	****		0,00	0,00	0,30
6409	Ostatní činnost j.n.				
6409	5021	Ostatní osobní výdaje	126 000,00	126 000,00	124 200,00
6409	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	65 200,00	54 834,00
6409	5139	Nákup materiálu j.n.	14 000,00	0,00	0,00
6409	5161	Poštovní služby	600,00	600,00	44,00
6409	5163	Služby peněžních ústavů	31 000,00	59 800,00	59 846,80
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	11 800,00	11 641,00
6409	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	5 000,00	2 602,00
6409	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	28 000,00	28 900,00	28 860,40
6409	5179	Ostatní nákupy j.n.	37 000,00	37 100,00	37 040,00
6409	5492	Dary obyvatelstvu	0,00	25 900,00	25 406,00
6409	6121	Budovy, haly a stavby	0,00	428 600,00	426 573,16
6409	****		263 600,00	790 900,00	771 047,36
Celkem			263 600,00	883 900,00	913 943,66

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	28 800,00	18 700,00	166 754,28
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.účtů organ.bez char.P a V	8901	0,00	0,00	-2 109,00
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	28 800,00	18 700,00	164 645,28

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	100,00	100,00	29,50
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	234 700,00	865 100,00	749 268,88
Příjmy celkem	4050	234 800,00	865 200,00	749 298,38
Konsolidace příjmů	4060	0,00	0,00	50 300,00
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	234 700,00	344 400,00	319 486,72
4122-Neinv. přij. transf. od reg. org.	4110	0,00	94 000,00	94 000,00
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	50 300,00
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	216 700,00	75 482,16
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	210 000,00	210 000,00
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	28 000,00	44 200,00	43 850,21
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	234 800,00	865 200,00	698 998,38
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	263 600,00	455 300,00	487 370,50
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	428 600,00	426 573,16
Výdaje celkem	4240	263 600,00	883 900,00	913 943,66
Konsolidace výdajů	4250	0,00	0,00	50 300,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00
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	50 300,00
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. úr	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. úz. úr.	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. úr.	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	263 600,00	883 900,00	863 643,66
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	-28 800,00	-18 700,00	-164 645,28
Třída 8 - Financování	4450	28 800,00	18 700,00	164 645,28
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	28 800,00	18 700,00	164 645,28

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	28 000,00	44 200,00	43 850,21
	2226	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	28 000,00	44 200,00	43 850,21
	4129	Neinvestiční přijaté transfery od region	7110	0,00	0,00	0,00
	4221	Neinv. příj. transfery od rozp. úz.úr. j	7120	0,00	0,00	0,00
	4229	Inv. příj. 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 úř. 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. úř.	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 úř. 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 úř. 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. úř. 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. úř. 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. úř. 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. úř. 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. úř. jn.	7500	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 0,00 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

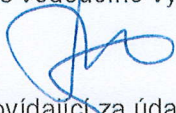
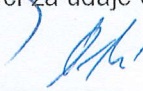
0,00

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	Razítko	Podpis vedoucího vykazující jednotky
Došlo dne		 Odpovídající za údaje o rozp.  Odpovídající za údaje o skut. 



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

SpZn.: S - JMK 86798/2019 OKP

Z P R Á V A **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019** **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 26. září 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 3. února 2020. 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 Nesvačilka
Nesvačilka 100, 664 54 Těšany

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. František Poláček - předseda

Michaela Čermáková - 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 11. září 2019, 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 2019

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 2019 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 23,36 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 2,12 %
- 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. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný svazek obcí

- *Upozorňuje na novelu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, která byla provedena zákonem č. 126/2019 Sb. s účinností od 1.1.2020. Tato novela nově pro dobrovolné svazky obcí zavádí povinnosti týkající se vnitřní kontroly, zejména pak povinnost vytvořit systém finanční kontroly podle tohoto zákona, kterým zajistí finanční kontrolu jak svého hospodaření, tak i hospodaření jimi zřízených příspěvkových organizací. Současně zajistí prověření přiměřenosti a účinnosti tohoto systému a pravidelně, nejméně jednou ročně, jeho hodnocení.*

Nesvačilka, dne 3. února 2020

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Sedláčková
.....
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.

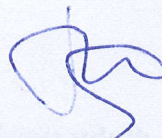
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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 3. února 2020. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. František Poláček

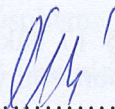
.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Michaela Čermáková

.....
účetní



.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu DSO Region Cezava na rok 2019
- Rozpočtová opatření č. 2 a 3/2019
- Rozpočtové opatření číslo 1/2019
- Schválený rozpočet DSO Region Cezava na rok 2019
- Schválený střednědobý výhled Region Cezava na roky 2020 - 2022
- Návrh střednědobého výhledu Region Cezava na roky 2020 - 2022
- Závěrečný účet Regionu Cezava za rok 2018
- Návrh závěrečného účtu Regionu Cezava za rok 2018
- Bankovní výpis ze dne 3. 6. 2019 - KB
- Plán inventur na rok 2019
- Inventurní soupisy inventarizačních položek pro rok 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 11. 2019 - vedení účetnictví
- Pokladní doklady za měsíc září až prosinec roku 2019
- Pokladní doklady za období leden až srpen 2019
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Dohoda o provedení práce ze dne 31. 5. 2019 - Ozvučení, osvětlení akce CHARITY DAY Těšany
- Finanční vypořádání dotace na akci - "Infotabule a mobiliář Regionu Cezava"
- Smlouva č.: JMK058112/19/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 1. 7. 2019 - Infotabule a mobiliář Regionu Cezava
- Smlouva č.: JMK060077/19/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 6. 9. 2019 - CHARITY DAY - pomáháme společnou cestou
- Finanční vypořádání dotace ze dne 26. 9. 2019 - CHARITY DAY - pomáháme společnou cestou
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Cezava konané dne 1. 11. 2019
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Cezava konané dne 13. 12. 2019
- Zasedání Předsednictva DSO Region Cezava 19. 9. 2019
- Zápis č. 1/2019 z jednání revizní komise ze dne 20. 9. 2019
- Zápis č. 2/2019 z jednání revizní komise ze dne 13. 12. 2019
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Cezava konané dne 31. 6. 2019
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Cezava konané dne 14. 12. 2018
- Zasedání Předsednictva DSO Region Cezava 12. 4. 2019
- Zasedání Předsednictva DSO Region Cezava 7. 2. 2019