

Svazek obcí mikroregionu Stražiště



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2020

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70968721
název	Svazek obcí mikroregionu Stražiště
ulice, č.p.	Náměstí Svobody 320
obec	Pacov
PSČ, pošta	395 01

Kontaktní údaje

telefon	724070417
fax	
e-mail	krejcova.mar@gmail.com
WWW stránky	www.straziste.cz

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	4 000 864,00	4 078 047,23	2 503 163,77
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	2 232 715,00	3 433 848,88	6 069 845,98
Příjmy celkem	6 233 579,00	7 511 896,11	8 573 009,75

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	800 000,00	1 422 711,59	1 381 361,68
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)		941,38	941,38
211 Příjmy z vlastní činnosti	800 000,00	1 423 652,97	1 382 303,06
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	453 960,00	655 816,40	655 816,40
2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku	20 000,00	20 000,00	
213 Příjmy z pronájmu majetku	473 960,00	675 816,40	655 816,40
2141 Příjmy z úroků (část)	200,00	531,31	531,31
214 Výnosy z finančního majetku	200,00	531,31	531,31
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	1 274 160,00	2 100 000,68	2 038 650,77
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	76 704,00	264 513,00	264 513,00
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	950 000,00	13 533,55	
232 Ostatní nedaňové příjmy	1 026 704,00	278 046,55	264 513,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	1 026 704,00	278 046,55	264 513,00
2420 Spl.půjč.prostř.od obec.prosp.spol.a podob.org.	1 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00
242 Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a pod.sub.	1 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00
24 Přijaté splátky půjčených prostředků	1 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	4 000 864,00	4 078 047,23	2 503 163,77
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	4 000 864,00	4 078 047,23	2 503 163,77
4116 Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu	1 607 715,00	1 557 244,63	1 557 244,63
411 Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	1 607 715,00	1 557 244,63	1 557 244,63
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	625 000,00	1 876 604,25	1 876 604,25
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	625 000,00	1 876 604,25	1 876 604,25
4134 Převody z rozpočtových účtů			2 607 497,10
4138 Převody z vlastní pokladny			28 500,00
413 Neinvestiční převody z vlastních fondů			2 635 997,10
41 Neinvestiční přijaté transfery	2 232 715,00	3 433 848,88	6 069 845,98
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	2 232 715,00	3 433 848,88	6 069 845,98
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	6 233 579,00	7 511 896,11	8 573 009,75

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	4 539 095,12	5 493 856,63	8 070 050,08
Kapitálové výdaje		15 213,33	15 213,33
Výdaje celkem	4 539 095,12	5 509 069,96	8 085 263,41

Detailní výpis položek dle odvětvového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1031 Pěstební činnost	150 820,00	200 566,50	200 566,50
1032 Podpora ostatních produkčních činností			
3119 Ostatní záležitosti základního vzdělání	1 687 016,08	1 643 016,08	1 598 429,72
3636 Územní rozvoj	2 378 787,04	2 923 539,38	2 916 905,93
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.			
3900 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo	152 372,00	434 848,00	434 667,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	70 000,00	70 000,00	67 925,16
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			2 635 997,10
6399 Ostatní finanční operace	100 100,00	237 100,00	230 772,00
6409 Ostatní činnosti j.n.			
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	4 539 095,12	5 509 069,96	8 085 263,41

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	1 694 483,88	2 002 826,15	487 746,34
--	---------------------	---------------------	-------------------

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	1 694 483,88-	2 002 826,15-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		1 694 483,88-	2 002 826,15-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	118 194,46	492 801,34	610 995,80	492 801,34-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	118 194,46	492 801,34	610 995,80	492 801,34-
Pokladna	8 885,00	5 055,00-	3 830,00	5 055,00

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	328 252,00	26 166,00-	302 086,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	111 320,00		111 320,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	5 801 055,00	3 799 400,00-	2 001 655,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 787 172,89	116 005,35	1 903 178,24

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	328 252,00-	26 166,00	302 086,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	7 428,00-	7 428,00-	14 856,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám			
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	3 486 227,00-	1 958 938,00	1 527 289,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 787 172,89-	116 005,35-	1 903 178,24-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti			
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	756,50-	621,50-	1 378,00-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	625 000,00	1 876 604,25	1 876 604,25
4134	Převody z rozpočtových účtů			2 607 497,10
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			2 607 497,10

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
33063	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	x	0,00	x
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 557 244,63	x	1 557 244,63	x
33063	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	800 089,05	x	800 089,05
33063	5021	Ostatní osobní výdaje	x	120 831,45	x	120 831,45
33063	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	142 232,08	x	129 242,75
33063	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	92 449,25	x	87 818,00
33063	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	x	3 800,00	x	3 356,35
33063	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	151 881,45	x	151 881,45
33063	5139	Nákup materiálu j.n.	x	49 015,22	x	42 334,40
33063	5164	Nájemné	x	38 118,55	x	34 200,00
33063	5167	Služby školení a vzdělávání	x	122 189,00	x	122 189,00
33063	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	2 086,20	x	2 086,20
33063	5169	Nákup ostatních služeb	x	13 514,06	x	3 255,72
33063	5172	Programové vybavení	x	10 828,29	x	10 828,29
33063	5173	Cestovné	x	4 706,30	x	3 438,05
33063	5175	Pohoštění	x	6 957,52	x	6 957,52
33063	5179	Ostatní nákupy j.n.	x	2 166,85	x	0,00
33063	dotace MAP		1 557 244,63	1 560 865,27	1 557 244,63	1 518 508,23

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky viz Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření SOM Stražiště. Přezkoumání hospodaření za rok 2020 provedl kontrolor pověřený řízením přezkoumání: pověření číslo 20205060508_10 Ing. Bc. Josef Šenk. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu.

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Výsledek hospodaření za rok 2020 je ztráta 75.195,97.
Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2020 jsou celkem 610.995,80.
Zůstatek v pokladně k 31.12.2020 je 3.830,00.

Doplňující komentář k položkám příjmů FIN 2-12

4121 - členské příspěvky na rok 2020 od členských obcí a mimořádné členské příspěvky 1.876.604,25 Kč
4116 – finanční příspěvky na projekt MAP II (dotace MŠMT) 1.557.244,63 Kč

Doplňující komentář k položkám výdajů FIN 2-12

paragraf 3119 – projekt „projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Pacov“ – MAP II

Do realizace projektu Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Pacov II jsou zapojeny všechny mateřské a základní školy včetně základní umělecké školy v území ORP Pacov. Řízením projektu je pověřen realizační tým. Řídící výbor je hlavním pracovním orgánem partnerství MAP II a společně s pracovními skupinami (celkem 5) jsou důležitými platformami pro spolupráci a partnerství v rámci projektu. Členové Řídícího výboru, pracovních skupin a realizačního týmu se pravidelně schází, spolupracují a jejich činnost je vzájemně propojena.

V roce 2020 významně do realizace projektu MAP II zasáhla pandemie, která pozastavila činnost některých aktivit projektu. Na straně druhé pandemie přinesla velké výzvy, inovace, nové přístupy..... pro celý národní vzdělávací systém, ale i pro realizační tým projektu – řešení situací s učením na dálku, které reflektují vývoj a aktuální potřeby území (spolupráce na zprostředkování výuky s pomocí on-line platform; solidární sdílení materiálů, zdrojů, příkladů dobré praxe; realizace on-line vzdělávacích aktivit a setkávání platform, snaha zmírnit dopady uzavření škol na - zdraví dětí a jejich pohodu, na samotné vzdělávání dětí, dopady na pedagogy, na školu jako instituci – ředitele, na stav rodiny....).

V roce 2020 proběhly řízené rozhovory s řediteli/zřizovateli, setkávání jednotlivých platform (on-line/prezenčně) a byl dokončený Agregovaný popis potřeb škol. Na základě těchto jednání a výstupů byly zjištěny a zmapovány žádoucí a naopak problematické oblasti v území, které byly zaneseny do dokumentace MAP II. Po uplynutí poloviny období realizace projektu, realizační tým zaktualizoval a doložil dokumentaci MAP II (analytická, strategická a implementační část). V návaznosti na tyto potřeby realizační tým připravil vzdělávací akce pro pedagogy, např. na téma Kritické myšlení, které bylo doplněno o navazující vz. akci Kritické myšlení – Dílna čtení, letní školu Sfumato. Pro rodiče a veřejnost: preventivní program – V Síti, přednášku Logopedie 21. století atd. Byl navržen plán on-line vzdělávacích aktivit. V červnu 2020 proběhlo Informativní setkání s místními aktéry ve vzdělávání a v září 2020 byl zahájen provoz kroužku 3D tisku a byla zahájena spolupráce se ZUŠ (tvorba logopedických obrazů). Po celý školní rok 2020/2021 byl opět podpořen rozvoj logopedické péče a výuky cizích jazyků. Do výuky a péče všech mateřských škol v území byl zapojený sdílený logoped (v době pandemie byla zahájena on-line logopedie) a na dvou základních školách působil sdílený rodilý mluvčí (po uzavření škol tato aktivita nebyla realizována, plánovaná kompenzace ve formě letního kurzu s rodilým mluvčím 2020/2021). Každých 6 měsíců realizační tým zpracovává a dokládá Řídícímu orgánu Zprávu o realizaci projektu a Žádost o platbu.

Realizační tým po celou dobu projektu věnuje sběru dat, zpracování analytických a evaluačních dat, přípravě strategie v území, sběru projektových záměrů a implementačním aktivitám, oslovuje všechny cílové skupiny, reaguje na potřeby v území a připravuje vzdělávací akce, které jsou vhodné pro rozvoj prioritních oblastí projektu MAP v ORP Pacov II.

Svazek obcí mikroregionu Stražiště, Náměstí Svobody 320, 395 01 Pacov IČ: 709 68 721; www.straziste.cz. Projekt MAP II je realizován v souladu se všemi metodikami, pravidly a podmínkami vydanými OP VVV. Všechny projektové záměry škol, které byly podávány do operačních programů byly v souladu dle pravidel uvedeny ve Strategickém rámci MAP II a projekty byly nebo jsou úspěšně realizovány. Všechny cíle projektu byly v jeho druhé fázi (2020/21) naplněny dle žádosti a platných pravidel.

Autor: Zdeňka Tulachová

Projekt je financován z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy České republiky. V rámci projektu jsou financovány mzdy realizačního a odborného týmu, stanoveného metodikou projektu „Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Pacov II“ a náklady spojené s realizací aktivit a záměrů projektu. V roce 2020 bylo v rámci projektu vynaloženo 1.598.429,72 Kč.

paragraf 3900 – projekt „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“ - SMO ČRSOM Stražiště je do tohoto projektu zapojen jako partner. Na území SOM Stražiště byl projekt spuštěn 1.7.2016. Ukončen měl být 30.6.2019, došlo však k prodloužení realizace projektu do 31.12.2019. Další prodloužení realizace projektu je do 31.12.2020.

Náplní tohoto projektu je prostřednictvím CSS poskytovat obcím odbornou podporu v oblasti veřejné správy (oblastech samostatné, příp. přenesené působnosti obcí). Vedle všeobecné správní agendy podporující činnost obcí a měst (např. správní a právní agenda, organizační a ekonomické poradenství, apod.), se vykonávaly specializované činnosti navazující na zpracované strategické dokumenty rozvoje území. Zejména se jednalo o naplňování cílů strategií formou meziobecní spolupráce, a to v oblastech vybraných Smluvním partnerem (např. odpadové hospodářství, školství, sociální péče, cestovní ruch apod.). DSO se zaměřilo na problematiku běžných denních sociálních potřeb obyvatel DSO, veřejnoprávních smluv a ověření aktuálních koncepčních záměrů k činnosti DSO. Finanční nákladovost projektu v roce 2020: 434.667,00 Kč.

Doplňující informace o změnách majetku svazku

	brutto k 31.12.2019	brutto k 31.12.2020
018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek	328.252,00 Kč	302.086,00 Kč
019 ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	111.320,00 Kč	111.320,00 Kč
022 samostatné movité věci	5.801.055,00 Kč	2.001.655,00 Kč
028 drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.787.172,89 Kč	1.903.178,24 Kč
042 nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00 Kč	0,00 Kč
018 – došlo k vyřazení nefunkčního majetku		
022 – došlo k bezúplatnému převodu majetku (zametací vozy v Městysu Lukavec, Městě Černovice)		
028 – koupě vybavení pro 3D tisk v rámci projektu MAP II, vyřazení nefunkčního majetku.		

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Martina Krejčová, BBus., DiS.

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Ing. Lukáš Vlček

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Zveřejněno dne: 9.6.2021

Sejmuto dne:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Stražiště

se sídlem nám. Svobody 320, 395 01 Pacov, IČO: 70968721
za rok **2020**

Přezkoumání hospodaření za rok 2020 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 28. května 2021 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **8. června 2021** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 8. června 2021.

Místo provedení přezkoumání:
mikroregionu Stražiště

Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí

nám. Svobody 320
395 01 Pacov

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20205060508_10

Ing. Bc. Josef Šenk

Podklady předložili:

Ing. Pavel Hájek - místopředseda

Martina Krejčová, BBus, Dis. - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Stražiště **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019 bylo provedeno auditorskou společností ECO-ECONOMIC & COMMERCIAL OFFICE s.r.o., oprávnění KAČR č. 0187, odpovědný auditor Ing. Vladimír Pech, oprávnění KAČR č. 0339. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření vyhotovena dne 7. 5. 2020, doručena na Krajský úřad Kraje Vysočina dne 20. 7. 2020.

Dílčí přezkoumání DSO za rok 2020 bylo provedeno auditorskou společností ECO-ECONOMIC & COMMERCIAL OFFICE s.r.o., zápis nepředložen.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Stražiště za rok 2020 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	25,49 %
Podíl závazků na rozpočtu	6,56 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

Upozorňujeme na dodržování obsahu položky A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek a stanoveného ocenění ve vnitřním předpisu DSO.

Ing. Bc. Josef Šenk

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Poučení

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána – viz Záznam o projednání návrhu zprávy ze dne 8. června 2021.

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

DSO je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, a to nejpozději do **15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

DSO je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření 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.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Svazek obcí mikroregionu Stražiště	do datové schránky
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Stražiště byly využity následující písemnosti:

Dílčí přezkoumání DSO za rok 2020 bylo provedeno auditorskou společností.

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - na roky 2020 - 2022, návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách DSO dne 11. 11. 2019 - dosud (staré internetové stránky DSO) a předán členským obcím datovou zprávou ke zveřejnění dne 11. 11. 2019, schválen členskou schůzí dne 18. 12. 2019, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 18. 12. 2019 - dosud na internetových stránkách DSO, na úředních deskách členským obcím zveřejněné oznámení kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2020 schválena členskou schůzí DSO dne 18. 12. 2019, zveřejněna na internetových stránkách DSO od 18. 12. 2019 - dosud a předána členským obcím datovou zprávou ke zveřejnění dne 18. 12. 2019, na úředních deskách členským obcím zveřejněno oznámení kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2020 zveřejněn na internetových stránkách DSO dne 18. 2. 2020 - dosud (staré internetové stránky DSO) a předán členským obcím datovou zprávou ke zveřejnění dne 18. 2. 2020

Schválený rozpočet - na rok 2020 schválen členskou schůzí DSO dne 25. 3. 2020, zveřejněn od 8. 4. 2020 na internetových stránkách DSO a předán členským obcím ke zveřejnění dne 8. 4. 2020 (datovou zprávou), na úředních deskách členským obcím zveřejněné oznámení kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - schválena radou Svazku obcí mikroregionu Stražiště: pravomoc schválena radě členskou schůzí dne 18. 12. 2019

č. 1 dne 26. 5. 2020, zveřejněno od 27. 5. 2020 - dosud

č. 2 dne 31. 7. 2020 (per rollam), zveřejněno od 31. 7. 2020 - dosud

č. 3 dne 22. 9. 2020, zveřejněno od 23. 9. 2020 - dosud

č. 4 dne 15. 10. 2020, zveřejněno od 19. 10. 2020 - dosud

č. 5 dne 16. 11. 2020 (per rollam), zveřejněno od 16. 11. 2020 - dosud

č. 6 dne 11. 12. 2020 (per rollam), zveřejněno od 12. 12. 2020 - dosud

na internetových stránkách DSO

Závěrečný účet - návrh za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO od 26. 5. 2020 a zaslán členským obcím ke zveřejnění dne 26. 5. 2020, schválen členskou schůzí bez výhrad dne 17. 6. 2020, schválený závěrečný účet zveřejněn od 19. 6. 2020 na internetových stránkách DSO a předán členským obcím ke zveřejnění odkaz kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - předložen a sestaven ke dni 31. 12. 2020

Výkaz zisku a ztráty - předložen a sestaven ke dni 31. 12. 2020

Rozvaha - předložena a sestavena ke dni 31. 12. 2020

Příloha rozvahy - předložena a sestavena ke dni 31. 12. 2020

Hlavní kniha - za období prosinec 2020

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2020 (faktura č. 710001 až 710120)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2020 (faktura č. V20200001 až V20200129)

Faktury:

- č. 400200232 ze dne 11. 2. 2020 (KDF č. 710017) dodavatel L.E.S. CR spol. s r.o. IČO 25657411 na částku 50 965 Kč za nákup lapačů štěrbinových 150 ks, uhrazena dne 20. 2. 2020 (ČS), zaúčtováno na účet 558 (028), DDHM 293-442

- č. 200100679 ze dne 8. 10. 2020 (KDF č. 710103) dodavatel SYScore s.r.o. IČO 26082870 na částku 19 642 Kč vč. DPH za nákup PC na 3D modelování, uhrazena dne 22. 10. 2020 (ČS), zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. DDHM453

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2020 (ČNB, Česká spořitelna, a.s. - běžný účet, Česká Spořitelna, a.s. - projektový účet)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2020

Pokladní doklady - za měsíc prosinec 2020 (výdajové pokladní doklady č. 20HV00096 až 20HV00110, příjmové pokladní doklady 20HP00008 až 20HP00009)

Inventurní soupis majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2020

- Plán inventur ze dne 31. 12. 2020

- Inventarizační zpráva ze dne 21. 1. 2021

Mzdová agenda - přehled mezd za prosinec 2020

Účetní závěrka Svazku obcí mikroregionu Stražiště za rok 2019 schválena členskou schůzí dne 25. 3. 2020

Smlouvy o převodu majetku:

Smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 21. 12. 2020, Svazek obcí mikroregionu Stražiště jako převodce a Městys Lukavec jako nabyvatel, převodce převádí zametací vůz Vitra 2040A s příslušenstvím, předání majetku bylo schválenou radou svazku dne 16. 11. 2020

Smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 30. 12. 2020, Svazek obcí mikroregionu Stražiště jako převodce a Město Černovice jako nabyvatel, převodce převádí zametací vůz Nilfisk City Ranger, předání majetku bylo schválenou radou svazku dne 16. 11. 2020

Zápisy ze zasedání členské schůze ze dne 18. 12. 2019, 25. 3. 2020, 17. 6. 2020 a dne 21. 10. 2020

Zápisy ze zasedání rady ze dne 28. 2. 2020, 26. 5. 2020, 24. 7. 2020 (hlasování per rollam), 22. 9. 2020, 15. 10. 2020, 10. 11. 2020 (hlasování per rollam) a dne 7. 12. 2020 (hlasování per rollam)