

# Závěrečný účet za rok 2015

## Regionu Moravskotřebovska a Jevíčka

Přílohy k závěrečnému účtu (účetní výkazy a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015) jsou k dispozici k nahlédnutí na elektronické úřední desce Městského úřadu Jevíčko [www.jevicko.cz](http://www.jevicko.cz).

Vyvěšeno: 03. 06. 2016

Sejmuto: 20. 06. 2016



Městský úřad  
360 43 JEVÍČKO



Region MTJ

**Region Moravskotřebovska a Jevíčska, IČ 69834458**

**Závěrečný účet za rok 2015**

rozpočtová položka		schválený rozpočet 2015	upravený rozpočet 2015	Skutečnost k 31.12.2015 CELKEM
stav finančních prostředků k 1.1.2015		0,00	0,00	2 538 281,26
rozpočtové příjmy	členské příspěvky 2015	700 000,00	650 000,00	650 515,00
	mimořádné členské příspěvky od obcí (spolufinancování POV)	0,00	335 000,00	334 814,46
	dotace PA kraje (POV, poradenství)	0,00	300 000,00	300 000,00
	příjmy z prodeje majetku (dopltek)	0,00	122 000,00	122 000,00
	bankovní úroky	0,00	2 000,00	1 523,07
<b>celkové rozpočtové příjmy</b>		<b>700 000,00</b>	<b>1 409 000,00</b>	<b>1 408 852,53</b>
rozpočtové výdaje	POV Malíkov	0,00	31 000,00	30 312,00
	POV Mladějov na Moravě	0,00	55 000,00	54 422,00
	POV Vranová Lhota	0,00	174 000,00	173 817,00
	POV Staré Město	0,00	63 000,00	62 921,00
	POV Křenov	0,00	86 000,00	85 865,06
	POV Městečko Tmávka	0,00	96 000,00	95 500,46
	POV Chornice	0,00	56 000,00	55 660,00
	POV Rozstání	0,00	61 000,00	60 596,00
	Oprava přístřešku u Rozhledny	0,00	16 000,00	15 579,00
	POV poradenství	0,00	146 000,00	145 200,00
	Regiontour 2015	74 000,00	66 000,00	65 170,00
	Regiontour 2016	0,00	52 000,00	51 546,00
	Cyklomapy	0,00	57 000,00	56 500,00
	Kalendář akcí	0,00	19 000,00	18 513,00
	TJ Sokol Městečko Tmávka	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Příspěvek Cykloklub Jevíčko	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	Příspěvek Chomický železniční klub	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Příspěvek Mladějov na Moravě	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	Příspěvek Biskupice	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	Příspěvek Chornice	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	Příspěvek Dennímu stacionáři DOMEČEK	30 000,00	30 000,00	30 000,00
	Dohody o provedení práce (koordinátor, hospodář)	78 000,00	78 000,00	78 000,00
	Ostatní výdaje (licence účetního software, kancelářské potřeby, inzerce, občerstvení)	20 000,00	40 000,00	39 011,00
Bankovní poplatky	3 000,00	6 000,00	5 657,00	
Nespecifikovaná rezerva	445 000,00	227 000,00	0,00	
<b>Celkové rozpočtové výdaje</b>		<b>700 000,00</b>	<b>1 409 000,00</b>	<b>1 174 269,52</b>
<b>Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2015</b>				<b>2 772 864,27</b>

V Moravské Třebové dne 2.6.2016

Zpracoval Ing. Andrej Kašický, hospodář svazku

Na úřední desce vyvěšeno dne: 03. 06. 2016

Z úřední desky sejmuto: 20. 06. 2016

Ing. Andrej Kašický  
698 34 4458 JEVÍČKO

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

sestavený k 31. 12. 2015  
v Kč na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO:
2015	12	69834458

Název a sídlo vykazující jednotky: Region Moravskotřebovska a Jevíčska, nám. T.G.Masaryka 29, 571 01  
Moravská Třebová

**I. Rozpočtové příjmy**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
<b>0000</b>					
0000	4121	Nl. př. transf. od obcí	700 000,00	985 000,00	985 329,46
0000	4122	Nl. př. transf. od krajů	0,00	300 000,00	300 000,00
<b>0000</b>	<b>****</b>		<b>700 000,00</b>	<b>1 285 000,00</b>	<b>1 285 329,46</b>
<b>3639</b>		<b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>			
3639	3113	Příjmy z prodeje ost. HDM	0,00	122 000,00	122 000,00
<b>3639</b>	<b>****</b>		<b>0,00</b>	<b>122 000,00</b>	<b>122 000,00</b>
<b>6310</b>		<b>Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací</b>			
6310	2141	Příjmy z úroků	0,00	2 000,00	1 523,07
<b>6310</b>	<b>****</b>		<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 523,07</b>
<b>Celkem</b>			<b>700 000,00</b>	<b>1 409 000,00</b>	<b>1 408 852,53</b>

## II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
<b>3399</b>	<b>Zálež.kultury,církví a sděl.prostředků</b>				
3399	5223	Neinv.transf. církvím a nábož. spol.	30 000,00	30 000,00	30 000,00
<b>3399</b>	<b>****</b>		<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
<b>3419</b>	<b>Ost. tělovýchovná činnost</b>				
3419	5222	Neinv.transf. spolkům	10 000,00	20 000,00	20 000,00
3419	5321	Neinvestiční transfery obcím	30 000,00	30 000,00	30 000,00
3419	5339	Neinv. transfery cizím PO	10 000,00	0,00	0,00
<b>3419</b>	<b>****</b>		<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
<b>3639</b>	<b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>				
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	78 000,00	78 000,00	78 000,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	111 000,00	110 755,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	74 000,00	843 000,00	842 097,52
3639	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	0,00	58 000,00	57 760,00
<b>3639</b>	<b>****</b>		<b>172 000,00</b>	<b>1 090 000,00</b>	<b>1 088 612,52</b>
<b>6310</b>	<b>Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací</b>				
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3 000,00	6 000,00	5 657,00
6310	5901	Nespecifikované rezervy	445 000,00	233 000,00	0,00
<b>6310</b>	<b>****</b>		<b>448 000,00</b>	<b>239 000,00</b>	<b>5 657,00</b>
<b>Celkem</b>			<b>700 000,00</b>	<b>1 409 000,00</b>	<b>1 174 269,52</b>

### 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 krátk. prostřed.na účtech	8115	0,00	0,00	-234 583,01
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 krátk. 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 peněz.úctů organ.bez char.P a V	8901	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	-234 583,01

#### 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	0,00	2 000,00	1 523,07
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	122 000,00	122 000,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	700 000,00	1 285 000,00	1 285 329,46
Příjmy celkem	4050	700 000,00	1 409 000,00	1 408 852,53
Konsolidace příjmů	4060	0,00	0,00	0,00
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	700 000,00	985 000,00	985 329,46
4122-Neinv. přij. transf. od reg. org.	4110	0,00	300 000,00	300 000,00
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	0,00
4137-Převody mezi stat. městy a j.o.	4145	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	0,00	0,00	0,00
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	700 000,00	1 409 000,00	1 408 852,53
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	700 000,00	1 409 000,00	1 174 269,52
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	700 000,00	1 409 000,00	1 174 269,52
Konsolidace výdajů	4250	0,00	0,00	0,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	30 000,00	30 000,00	30 000,00
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.fondu 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	0,00
5347-Převody mezi stat. městy a j.o.	4305	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
5368-Výdaje z fin.vyp.min.let mezi rr.	4323	0,00	0,00	0,00
5641-Neinvestiční půjčky obcím	4330	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
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	700 000,00	1 409 000,00	1 174 269,52
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	0,00	0,00	234 583,01
Třída 8 - Financování	4450	0,00	0,00	-234 583,01
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	0,00	0,00	-234 583,01

**VI. Stavy 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	2 538 281,26	2 772 864,27	-234 583,01
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	2 538 281,26	2 772 864,27	-234 583,01
Termínované vklady dlouhodobé	6040	0,00	0,00	0,00
Termínované vklady krátkodobé	6050	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	0,00	0,00	0,00
	2226	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00
	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 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

**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
33006	4116	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

**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

Odesláno dne	Razítko	Podpis vedoucího vykazující jednotky
Došlo dne	<b>REGION</b> Moravskotřebovska a Jevíčka nám. T. G. Masaryka 29 571 01 Moravská Třebová IČO 69834458	Odpovídající za údaje o rozp.  Odpovídající za údaje o skut.



**PARDUBICKÝ KRAJ**  
Krajský úřad  
Finanční odbor

## ZPRÁVA

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 dobrovolného svazku obcí Moravskotřebovska a Jevíčka IČ: 69834458**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 26. listopadu 2015 jako dílčí přezkoumání
- 19. května 2016 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a bylo zahájeno Krajským úřadem Pardubického kraje oznámením zaslaným doporučeně dne 28.8.2015 a předáním pověření.

---

**Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 26.11.2015.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 19.5.2016**

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
  - Yvona Lambertyová

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 1.7.2015.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem**

**Při přezkoumání byli přítomni:**      **JUDr. Miloš Izák - předseda DSO**  
   **Ing. Kašický Andrej - hospodář svazku**

## Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkol vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 19.5.2015

### A. Výsledek dílčích přezkoumání

#### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2015**

➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)  
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právní předpisu:

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

Ustanovení: § 77 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Dohoda o provedení práce nebo dohoda o pracovní činnosti nebyla uzavřena písemně.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Kontrolou dohod o provedení práce uzavřených za rok 2015 bylo zjištěno, že dohoda ze dne 2.1. 2015 nebyla ze strany zaměstnance podepsána.*

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Název opatření: Dohoda o provedení práce

Opatření splněno dne: 19.5.2016

Popis přijatého opatření: K závěrečnému přezkoumání byl nedostatek odstraněn, dohoda o provedení práce byla podepsána.

Popis plnění opatření: splněno dne: 19.5.2016

**Opatření bylo splněno : Napraveno.**

➤ závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona)  
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

*Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů*

Ustanovení: § 17 odst. 7

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Projednáni závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem.  
(závažnost: , překročení působnosti)*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Kontrolou usnesení valného shromáždění bylo zjištěno, že projednáni závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem.*

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:**

Název opatření:

Opatření splněno dne: 19.5.2016

Popis přijatého opatření: Bylo napraveno, závěrečný účet byl schválen s výrokem bez výhrad.

Popis plnění opatření: splněno dne: 19.5.2016

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

*Vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek*

Ustanovení: § 28 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Účetní závěrka nebyla schválena do šesti měsíců ode dne, ke kterému byla sestavena.  
(závažnost: Pozdní schválení účetní závěrky, neprůkazné)*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Účetní závěrka DSO za rok 2014 nebyla schválena.*

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:**

Název opatření:

Opatření splněno dne: 19.5.2016

Popis přijatého opatření: Ke kontrole při závěrečném přezkoumání bylo doloženo schválení účetní závěrky včetně protokolu o schválení.

Popis plnění opatření: splněno dne: 19.5.2016

Popis plnění opatření:

**Opatření bylo splněno : Napraveno.**

A.II. **Ostatní chyby a nedostatky**

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):**

1. **Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků**

Porušení právního předpisu:



*Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů*

*Ustanovení: § 39 odst. 4*

*Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:*

*Návrh rozpočtu svazku obcí nebyl zveřejněn na úředních deskách členských obcí.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Ke kontrole bylo doloženo vyvěšení návrhu rozpočtu pouze u 11 z 33 členských obcí svazku. Tato skutečnost je uvedena již v zápise z dílčího přezkoumání. K nápravě do dne kontroly nedošlo.*

**Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna**

*Ustanovení: § 39 odst. 6*

*Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:*

*Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn na úředních deskách všech obcí, které jsou členy svazku obcí.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Ke kontrole bylo doloženo vyvěšení závěrečného účtu pouze u 17 ze 33 členských obcí svazku. Na tuto skutečnost bylo upozorněno při dílčím přezkoumání a je uvedena v zápise. K doložení chybějících dokumentů ze strany svazku ke dni kontroly nedošlo.*

**Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna**

*Ustanovení: § 39 odst. 4*

*Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:*

*Návrh rozpočtu svazku nebyl zveřejněn v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Ke kontrole nebylo doloženo členskými obcemi vyvěšení návrhu rozpočtu svazku v elektronické podobě.*

**Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna**

*Ustanovení: § 39 odst. 6*

*Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:*

*Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn vhodným způsobem a ve vhodném rozsahu v obcích, které jsou jeho členy.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Kontrolou bylo zjištěno, že v členských obcích svazku nebyl vyvěšen závěrečný účet na internetových stránkách ve stanoveném rozsahu. Přílohy k závěrečnému účtu (zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014 a účetní výkazy) jsou k dispozici k nahlédnutí pouze na internetových stránkách RMTJ.*

**Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna**

Ustanovení: § 39 odst. 6

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Vyvěšení závěrečného účtu za rok 2014 způsobem umožňujícím dálkový přístup v členských obcích svazku nebylo doloženo.

**Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna**

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):**

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 30 odst. 7

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly zákonem stanovené náležitosti.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Inventurní soupisy neobsahovaly veškeré náležitosti v souladu s platnou legislativou. Např. název účtu z rozvahy, způsob zjišťování skutečných stavů, okamžik zahájení a okamžik ukončení, podpisový záznam odpovědných osob

**Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna**

Ustanovení: § 30 odst. 1 a 4

e) okamžik zahájení a okamžik ukončení inventury.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou bylo zjištěno, že nebyly vyhotoveny inventurní soupisy účtů 078, 081, 082, 088, 403

**Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna**

Ustanovení: § 14 odst. 6

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace účtu 028 bylo zjištěno, že je zde vedeno pod inv. číslem 23 jednou částkou vybavení veřejných internetů ( PC, monitor, tiskárna, stůl, židle, kabeláž) v

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: [jan.slavik@pardubickykraj.cz](mailto:jan.slavik@pardubickykraj.cz)

částce 1.662.872,66 Kč. Při inventarizaci nebylo postupováno tak, aby bylo zjištěno, zda jsou všechny inventarizační položky a jejich části zachyceny v účetnictví. Tento soupis neobsahuje skutečnosti, které by umožňovaly jednoznačné určení majetku. Na tomto účtu se vede majetek v pořizovací ceně do 40.000 Kč.

**Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněna**

**B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 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 právními nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 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  
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 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  
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu  
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: [jan.slavik@pardubickykraj.cz](mailto:jan.slavik@pardubickykraj.cz)

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozím roce**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2015**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- **Nedostatky, spočívající v porušení rozpočtové kázně nebo ve vzniku správního deliktu podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů:**
  - **Návrh rozpočtu svazku obcí nebyl zveřejněn na úředních deskách členských obcí.**
  - **Návrh rozpočtu svazku nebyl zveřejněn v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup.**
  - **Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn vhodným způsobem a ve vhodném rozsahu v obcích, které jsou jeho členy.**
  - **Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup.**
  - **Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn na úředních deskách všech obcí, které jsou členy svazku obcí.**



⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- **Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly zákonem stanovené náležitosti.**
- **Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.**
- **Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".**

**D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

#### **D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 8,79 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

#### **D.IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**

- Upozorňujeme na nutnost aktualizace vnitřních směrnic v souladu s platnou legislativou. Ve směrnicích je chybně uváděn neplatný zákon 119/1992 Sb. nebo vyhláška 505/2002 Sb.,
- Dále upozorňujeme na povinnost doložit ke kontrole všechny platné a povinné vnitřní směrnice svazku

V Moravské Třebové, dne 19. května 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková

.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Yvona Lambertyová

.....

kontrolor



.....  
podpis kontrolora

#### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je 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 zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje.
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím

- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Moravskotřebovska a Jevíčka o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku JUDr. Miloš Izák

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí, dle prohlášení jeho zástupce, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, neuskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

### **Poučení:**

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 přezkoumávacímu orgánu, 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.

JUDr. Miloš Izák

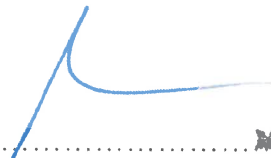
.....

předseda DSO dobrovolného svazku obcí

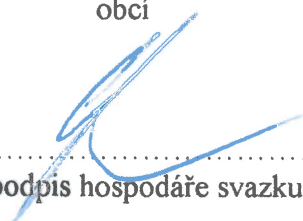
Ing. Kašický Andrej

.....

hospodář svazku

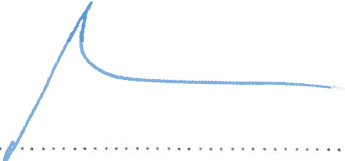
  
 .....  
 podpis předsedy dobrovolného svazku  
 obcí

**REGION**  
 Moravskotřebovska a Jevíčka  
 nám. T. G. Masaryka 29  
 571 01 Moravská Třebová  
 IČO 69234452

  
 .....  
 podpis hospodáře svazku

JUDr. Miloš Izák

.....  
předseda DSO dobrovolného svazku obcí

  
.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku  
obcí

**REGION**  
**Moravsko-třebovská a Jevířská**  
nám. T. G. Masaryka 29  
571 01 Moravská Třebová  
IČO 69834458

## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

### Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

#### **Návrh rozpočtu**

- doloženo vyvěšení návrhu rozpočtu u 10 ze 33 obcí DSO, elektronické vyvěšení rozpočtu nebylo doloženo vůbec
- návrh rozpočtu v příjmech a ve výdajích 700.000 Kč, do výkazu byl zanesen rozpočet v příjmech i výdajích v částce 700.000 Kč,
- **Rozpočtový výhled**
- sestavený na roky 2015 - 2020

#### **Schválený rozpočet**

- schválilo valné shromáždění dne 9.12.2014

#### **Závěrečný účet**

- závěrečný účet schválen valným shromážděním dne 23.6. 2015
- vyvěšení na úřední desce doloženo pouze u 17ti obcí
- vyvěšení na elektronické úřední desce doloženo pouze jedním ÚSC

#### **Bankovní výpis**

- běžný účet vedený u ČS, a.s.č.ú. 1284145379/0800 výše zůstatku k 31.10.2015 ve výši 2 960 915,88 Kč souhlasí na vedení účetnictví dle výkazu FIN 2 12M

#### **Faktura**

- přijaté za období 1-11/2015 v souvislosti s jejich platbou na BÚ a zaúčtování

#### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur ze dne 18.12. 2015
- Proškolení členů inventarizační komise ze dne 18.12. 2015
- Inventarizační zpráva ze dne 8.1. 2016

#### **Příloha rozvahy**

- sestavená ke dni 30.9. 2015, k 31.12.2015

#### **Rozvaha**

- sestavená ke dni 30.9. 2015, k 31.12.2015

#### **Účetní doklad**

- č. 110001 - 110010 o zaúčtování výpisů BÚ

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestavený ke dni 31.10. 2015, k 31.12.2015

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený ke dni 30.9. 2015, k 31.12.2015

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 2.1. 2015 na zpracování účetní agendy DSO
- ze dne 2.1. 2015 na zajišťování propagační a ostatní administrativní agendy DSO

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- smlouva ze dne 30.6.2015 o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. OŽPZ/15/22567 z rozpočtových prostředků kraje ve výši 300 000,- Kč (nejvýše 70% ze skutečných nákladů) na neinvestiční akci "Obnova veřejných prostranství v obcích Regionu Moravskotřebovska a Jevíčska", příjem zaúčtován na položce 4122, úprava rozpočtu zatím neprovedena, k 31.12.2015 dle výkazu FIN 2 12M byl rozpočet upraven na položce 4122, vyúčtování dle smlouvy do 31.12.2015, kontrola čerpání a



uznatelnost výdajů, vyúčtování předloženo ze dne 22.12.2015, celkové náklady na akci ve výši 603 279,52 Kč (dodržen procentní podíl obce ve výši 50,27% , podíl dotace ve výši 49,73%)

#### **Smlouvy ostatní**

- smlouva o poskytnutí finanční podpory poskytnuté z rozpočtových prostředků svazku ve výši 10 000,- Kč pro obec Mladějov na Moravě na akci Vzpomínkové oslavy Mladějov - Blosdorf 1915 konané dne 29.8.2015 - nebyla předložena, bylo doloženo vyúčtování ze dne 20.10.2015

#### **Smlouvy ostatní**

- smlouvy o poskytnutí členského příspěvku na rok 2015 ve výši 25,- Kč na 1 obyvatele obce , výše příspěvku schválena byla schválena v rámci schváleného rozpočtu ze dne 9.12.2014 usnesením valného shromáždění - zápis z tohoto dne nebyl doložen, příspěvky účtovány dle výkazu FIN 2 12 M na položce 4121

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- č. 1/2013 Směrnice o oběhu účetních dokladů
- Směrnice pro odepisování majetku
- Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků
- ostatní směrnice nebyly ke kontrole doloženy

#### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- Správní výbor ze dne 19.6. 2015, 19.8. 2015, 23.10. 2015

#### **Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení**

- Valné shromáždění ze dne 9.12.2014, 22.4., 23.6. 2015, 14.9. 2015