

Region MTJ

Region Moravskotřebovska a Jevíčka, IČ 69834458
Závěrečný účet za rok 2016

rozpočtová položka		schválený rozpočet 2016	upravený rozpočet 2016	Skutečnost k 31.12.2016 CELKEM
stav finančních prostředků k 1.1.2016		0,00	0,00	2 772 864,27
rozpočtové příjmy	členské příspěvky 2016	700 000,00	742 000,00	741 760,00
	mimořádné členské příspěvky od obcí (spolufinancování POV)	0,00	271 000,00	271 253,74
	dotace PA kraje (POV, poradenství)	0,00	300 000,00	300 000,00
	dotace PA kraje (oprava mapových tabulí)	0,00	72 000,00	72 450,00
	příjmy z prodeje majetku (doplatek)	0,00	124 000,00	123 850,00
	bankovní úroky	0,00	1 000,00	1 199,48
celkové rozpočtové příjmy		700 000,00	1 510 000,00	1 510 513,22
rozpočtové výdaje	POV Biskupice	0,00	21 000,00	21 118,00
	POV Bezděčín u Trnávky	0,00	28 000,00	27 500,00
	POV Jaroměřice	0,00	37 000,00	36 893,00
	POV Chornice	0,00	95 000,00	95 348,00
	POV Víška u Jevíčka	0,00	50 000,00	50 290,00
	POV Vranová Lhota	0,00	61 000,00	60 500,00
	POV Dlouhá Loučka	0,00	30 000,00	29 900,00
	POV Mladějov na Moravě	0,00	34 000,00	34 014,00
	POV Městečko Trnávka	0,00	117 000,00	117 362,70
	POV Třebov	0,00	35 000,00	34 673,00
	POV Jevíčko	0,00	49 000,00	49 214,00
	POV Bělá u Jevíčka	0,00	52 000,00	51 857,00
	POV Rozstání	0,00	32 000,00	31 792,04
	Nájem ČEZ	0,00	16 000,00	15 786,87
	Oprava mapových tabulí	0,00	112 000,00	112 150,00
	POV poradenství	0,00	109 000,00	108 900,00
	Regiontour 2016	74 000,00	67 000,00	66 720,00
	Regiontour 2017	0,00	61 000,00	61 274,00
	Kalendář akcí	0,00	20 000,00	19 748,00
	TJ Sokol Městečko Trnávka	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Příspěvek Cykloklub Jevíčko	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	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 Kulturním službám MT	0,00	10 000,00	10 000,00
	Příspěvek Dennímu stacionáři DOMEČEK	30 000,00	30 000,00	30 000,00
	Příspěvek MAS	0,00	106 000,00	105 806,00
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	57 000,00	56 933,00	
Bankovní poplatky	3 000,00	5 000,00	5 076,00	
Nespecifikovaná rezerva	450 000,00	153 000,00	0,00	
Celkové rozpočtové výdaje		700 000,00	1 510 000,00	1 355 855,61
Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2016				2 927 521,88

V Moravské Třebové dne 12.6.2016

Zpracoval Ing. Andrej Kašický, hospodář svazku

Na úřední desce vyvěšeno dne: 14.06.2017

Městský úřad Jevíčko

Palackého nám. 1

569 43 Jevíčko ③

Z úřední desky sejmuto:

30.06.2017

HL

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

sestavený k 31. 12. 2016
v Kč na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO:
2016	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
0000					
0000	4121	Nl. př. transf. od obcí	700 000,00	1 013 000,00	1 013 013,74
0000	4122	Nl. př. transf. od krajů	0,00	372 000,00	372 450,00
0000	****		700 000,00	1 385 000,00	1 385 463,74
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.			
3639	3113	Příjmy z prodeje ost. HDM	0,00	124 000,00	123 850,00
3639	****		0,00	124 000,00	123 850,00
6310		Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací			
6310	2141	Příjmy z úroků	0,00	1 000,00	1 199,48
6310	****		0,00	1 000,00	1 199,48
Celkem			700 000,00	1 510 000,00	1 510 513,22

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	5223	Neinv.transf. církvím a nábož. spol.	30 000,00	30 000,00	30 000,00
3399	****		30 000,00	30 000,00	30 000,00
3419	Ost. tělovýchovná činnost				
3419	5222	Neinv.transf. spolkům	10 000,00	15 000,00	15 000,00
3419	5321	Neinvestiční transfery obcím	30 000,00	30 000,00	30 000,00
3419	5339	Neinv. transfery cizím PO	10 000,00	10 000,00	10 000,00
3419	****		50 000,00	55 000,00	55 000,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.				
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	78 000,00	78 000,00	78 000,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	88 000,00	88 103,00
3639	5164	Nájemné	0,00	16 000,00	15 786,87
3639	5168	Zpracování dat a služby souv. s IT a kom	0,00	17 000,00	17 038,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	74 000,00	898 000,00	897 545,74
3639	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	0,00	61 000,00	60 500,00
3639	5229	Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	0,00	53 000,00	52 782,00
3639	5240	Neinv.nedot.transf. nezisk. a pod. org.	0,00	53 000,00	53 024,00
3639	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	0,00	1 000,00	1 000,00
3639	****		172 000,00	1 265 000,00	1 263 779,61
6310	Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací				
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3 000,00	5 000,00	5 076,00
6310	5901	Nespecifikované rezervy	445 000,00	153 000,00	0,00
6310	****		448 000,00	158 000,00	5 076,00
6409	Ostatní činnost j.n.				
6409	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	2 000,00	2 000,00
6409	****		0,00	2 000,00	2 000,00
Celkem			700 000,00	1 510 000,00	1 355 855,61

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	-154 657,61
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 peněž.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	-154 657,61

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	1 000,00	1 199,48
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	124 000,00	123 850,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	700 000,00	1 385 000,00	1 385 463,74
Příjmy celkem	4050	700 000,00	1 510 000,00	1 510 513,22
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	1 013 000,00	1 013 013,74
4122-Neinv. přij. transf. od reg. org.	4110	0,00	372 000,00	372 450,00
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
4138-Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	0,00	0,00
4139-Převody z vlastních fondů j.n.	4150	0,00	0,00	0,00
4221-Inv. přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	0,00	0,00
4223-Inv. přijaté transfery od reg. rad	4181	0,00	0,00	0,00
4229-Inv. přijaté tr. od rozp. úz. úr.	4190	0,00	0,00	0,00
ZJ024-Transfery přijaté z úz. jiného ok	4191	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	1 510 000,00	1 510 513,22
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	700 000,00	1 510 000,00	1 355 855,61
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	700 000,00	1 510 000,00	1 355 855,61
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
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	700 000,00	1 510 000,00	1 355 855,61
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	0,00	0,00	154 657,61
Třída 8 - Financování	4450	0,00	0,00	-154 657,61
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	0,00	0,00	-154 657,61

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	2 772 864,27	2 927 521,88	-154 657,61
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	2 772 864,27	2 927 521,88	-154 657,61
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

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

VII. Vybrané záznamové jednotky

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

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

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	c	93
33006	4116	0,00
Celkem:		0,00

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


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

Celkem: 0,00 0,00 0,00

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

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

Celkem: 0,00 0,00 0,00

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



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 dobrovolného svazku obcí Moravskotřebovska a Jevíčka

IČ: 698 34458

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24. listopadu 2016 jako dílčí přezkoumání
- 8. března 2017 a 8. června 2017 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 dne 22.8.2016 Krajským úřadem Pardubického kraje písemným doručením oznámení.

Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 24.11.2016.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 8.3.2017 a dne 8.6.2017 na Krajském úřadě Pardubického kraje.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Miroslava Pleskotová
 - Bc. Věra Loužilová

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 4.7.2016.

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 úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 8.6.2017

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky v průběhu dílčích přezkoumání za 2016
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. 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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. 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

7. 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
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
10. 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
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. 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

byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:

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.

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

Opatření nebylo splněno : Nenapraveno.

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.

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

Opatření nebylo splněno : Nenapraveno.

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.

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

Opatření nebylo splněno : Nenapraveno.

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.

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

Popis plnění opatření:

Opatření ne/bylo splněno částečně: Nenapraveno.

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.

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

Opatření nebylo splněno : Nenapraveno.

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 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.

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

Opatření splněno dne: 8.6.2017

Popis přijatého opatření: Kontrolou provedení inventarizace za rok 2016 bylo zjištěno, že účetní jednotka chybu napravila. Bylo rozepsáno dle počtu (PC, monitorů a pod.)

Popis plnění opatření: splněno dne: 8.6.2017

Opatření bylo splněno : Napraveno.

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

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

Opatření splněno dne: 8.6.2017

Popis přijatého opatření: Ke kontrole byly předloženy inventurní soupisy, které splňovaly zákonem stanovené náležitosti.

Popis plnění opatření: splněno dne: 8.6.2017

Popis plnění opatření:

Opatření bylo splněno : Napraveno.

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

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

Opatření splněno dne: 8.6.2017

Popis přijatého opatření: Ke kontrole provedení inventarizace za rok 2016 bylo doloženo, splněno.

Popis plnění opatření: splněno dne: 8.6.2017

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

➤ Neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání za předcházející roky

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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Pardubice dne 8. června 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Baťková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném 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, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě,
- 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 6 stran byl seznámen a její stejnopis převzal JUDr. Miloš Izák

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC 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 poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, neuskutečnil veřejné zakázky.

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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 Kč.

JUDr. Miloš Izák
.....
předseda DSO dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

Ing. Kašický Andrej
.....
hospodář svazku

.....
podpis hospodáře svazku

JUDr. Miloš Izák
.....
předseda DSO dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2016 ve výši příjmů 700 000,- Kč, výdajů 700 000,- Kč
- způsob zveřejnění doložen u 8 obcí
- schváleno dne 18.12.2015

Rozpočtová opatření

- RO č. 1 - schváleno valné shromáždění dne 15.12.2016

Rozpočtový výhled

- na rok 2016

Závěrečný účet

- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový způsob ve dnech 3.6. - 20.6.2016 u 12 členských obcí, schváleno dne 21.6.2016

Bankovní výpis

- ČS a. s. č. ú. 1284145379/0800
- 01- 10/2016
- zůstatek k 31.10.2016 ve výši 3 427 102,04 Kč - ověřeno na účetní stav dle výkazu FIN 2 12M

Faktura

- Za období 1-10/2016 včetně zaúčtování

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventarizační zpráva za rok 2016
- proškolení členů inventarizační komise

Příloha rozvahy

- k 31.12.2016

Rozvaha

- k 31.12.2016

Účetní doklad

- za období 1-10/2016 o účtování pohybu na běžném účtu

Účtový rozvrh

- na rok 2016 v účetním programu

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2 12M k 31.10.2016, k 31.12.2016

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2016

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- ze dne 22.4.2016 ve výši 10 000,00 Kč pro Tělovýchovnou jednotu Cykloklub Jevíčko na zajištění akce mezinárodní etapový závod mládeže "GP Matoušek - Závod míru nejmladších 2016" v Jevíčku a okolí, termín vyúčtování do 31.12.2016, vyúčtování ze dne 22.10.2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva ze dne 25.7.2016 o poskytnutí neinvestiční dotace z Programu "Podpora budování infrastruktury ruchu v Pardubickém kraji" evid.číslo OR/16/21902 na pořízení "Mapové a informační tabule v Regionu Moravskotřebovska a Jevíčka" ve výši 72 450,00 Kč (nejvýše 70% ze skutečných nákladů), příjem zaúčtován na položce 4122 včetně úpravy rozpočtu, termín použití a vyúčtování do 30.6.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva ze dne 31.5.2016 o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova na neinvestiční akci "Obnova veřejných prostranství v obcích Regionu Moravskotřebovska a Jevíčska" ve výši 300 000,00 Kč (ve výši 70% ze skutečných nákladů), termín použití a vyúčtování dotace do 31.12.2016, příjem dotace zaúčtován na položce 4122 včetně úpravy rozpočtu, vyúčtování předloženo ze dne 28.12.2016, celkové náklady ve výši 640 462,00 Kč (kontrola faktur včetně úhrady), dodržen procentní podíl obce ve výši 46%

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- kupní smlouva ze dne 10.6.2016 na nákup nosiče informační tabule pro kapli sv. Isidora v Křenově ve výši 35 800,00 Kč od Kovářství - zámečnictví Luboš Krátký, Hartínkov

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- ze dne 30.6.2016

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- valné shromáždění DSO ze dne 18.12.2016, 21.6.2016, 15.12.2016