**MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ**
Adresa: Náměstí Svobody 56, 384 22 Vlachovo Březí
IČ: 71192964, tel.: 388 320 055
388 329 211, fax: 388 329 206
e-mail:vlachovo.brezi@seznam.cz
podatelna@vlachovobrezi.cz
zastoupený předsedou Lubomírem Dragounem

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

# MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ

## sestavený ke dni 31.12.2018

## NÁVRH

Zpracováno na základě § 17 č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

**MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ**
Adresa: Náměstí Svobody 56, 384 22 Vlachovo Březí
IČ: 71192964, tel.: 388 320 055
388 329 211, fax: 388 329 206
e-mail:vlachovo.brezi@seznam.cz
podatelna@vlachovobrezi.cz
zastoupený předsedou Lubomírem Dragounem

Zpracovala: Hedvika Kislingerová
29.05.2019

IČO 711 92 964

Lubomír Dragoun – předseda DSO

Zveřejnění návrhu závěrečného účtu Mikroregionu Vlachovo Březí za rok 2018 před schválením na členské schůzi Mikroregionu VB je v plném rozsahu na www.dsovlachovobrezi.cz a ve zkráceném rozsahu na kamenné úřední desce.

Vyvěšeno na úřední desce dne: 30.05.2019 Vyvěšeno na e-desce dne: 30.05.2019
Sejmuto z úřední desky dne: Sejmuto z e-desky dne:

### Návrh usnesení

Členská schůze Mikroregionu Vlachovo Březí na svém zasedání dne 18.06.2019 projednalo dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích §84 odst. 2 písmeno b) a dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů § 17 odst. 7, Závěrečný účet Mikroregionu Vlachovo Březí za rok 2018 a vyjadřuje souhlas s celoročním hospodařením Mikroregonu Vlachovo Březí za rok 2018 bez výhrad.

**MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ**
Adresa: Náměstí Svobody 56, 384 22 Vlachovo Březí
IČ: 71192964, tel.: 388 320 055
388 329 211, fax: 388 329 206
e-mail:vlachovo.brezi@seznam.cz
podatelna@vlachovobrezi.cz
zastoupený předsedou Lubomírem Dragounem

### Obsah

- Přehled plnění příjmů a výdajů detailně
- Rozpočtové hospodaření dle tříd – sumárně
- Měsíční stav finančních prostředků
- Přijaté transfery a přijaté neinvestiční transfery od obcí
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 -12 M
- Rozvaha k 31.12.2018
- Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2018
- Příloha účetní závěrky
- Inventarizační zpráva hlavní inventarizační komise za rok 2018
- Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2018

**MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ**
Adresa: Náměstí Svobody 56, 384 22 Vlachovo Březí
IČ: 71192964, tel.: 388 320 055
388 329 211, fax: 388 329 206
e-mail:vlachovo.brezi@seznam.cz
podatelna@vlachovobrezi.cz
zastoupený předsedou Lubomírem Dragounem

### Údaje o DSO

| | |
|---|---|
| Adresa: | **Mikroregion Vlachovo Březí**<br>náměstí Svobody 56, 384 22 Vlachovo Březí |
| Členy svazku jsou: | Bohunice, Budkov, Bušanovice, Čepřovice, Dub, Dvory, Hoštice nad Volyňkou, Chlumany, Krajníčko, Kratušín, Lažiště, Lipovice, Litochovice, Malenice, Předslavice, Strunkovice nad Blanicí, Šumavské Hoštice, Tvrzice, Vlachovo Březí, Zábrdí, Žárovná |
| předseda DSO: | Lubomír Dragoun |
| IČ: | 71192964 |
| Bankovní účet: | 258498555/0300 Poštovní spořitelna<br>94-810281/0710 Česká národní banka |
| ID datové schránky: | 5r49853 |
| e-mail: | podatelna@vlachovobrezi.cz<br>vlachovo.brezi@seznam.cz |
| telefon: | 388 329 211, 388 329 055 |
| elektronická ÚD | www.dsovlachovobrezi.cz |

V listinné podobě je návrh závěrečného účtu DSO Mikroregion Vlachovo Březí za rok 2018 k nahlédnutí na adrese: Město Vlachovo Březí, náměstí Svobody 56, 384 22 Vlachovo Březí, 1. patro, paní Hedvika Kislingerová.

Občané mohou své připomínky uplatnit písemně do **18.06.2019.**

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018
MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ
sestavený ke dni 31.12.2018

## Přehled plnění příjmů a výdajů detailně

I. Rozpočtové příjmy

| Paragraf | Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku |
|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | 1 | 2 | 3 |
| 0000 | | | | | |
| 0000 | 4116 | Ost. NI př.transfer. ze státního rozp. | 1 177 000,00 | 1 193 133,00 | 1 193 133,00 |
| 0000 | 4121 | NI. př. transf. od obcí | 297 000,00 | 1 181 244,00 | 1 181 244,00 |
| 0000 | 4122 | NI. př. transf. od krajů | 0,00 | 45 000,00 | 45 000,00 |
| 0000 | 4222 | Inv. př. transfery od krajů | 0,00 | 472 000,00 | 472 000,00 |
| 0000 | **** | | 1 474 000,00 | 2 891 377,00 | 2 891 377,00 |
| 3900 | Ost.činn. související se služb. pro obyv | | | | |
| 3900 | 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 712 900,00 | 863 782,00 | 863 782,00 |
| 3900 | **** | | 712 900,00 | 863 782,00 | 863 782,00 |
| 6310 | Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací | | | | |
| 6310 | 2141 | Příjmy z úroků | 100,00 | 100,00 | 18,12 |
| 6310 | **** | | 100,00 | 100,00 | 18,12 |
| 6330 | Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr | | | | |
| 6330 | 4134 | Převody z rozpočtových účtů | 0,00 | 0,00 | 57 000,00 |
| 6330 | **** | | 0,00 | 0,00 | 57 000,00 |
| Celkem | | | 2 187 000,00 | 3 755 259,00 | 3 812 177,12 |

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018
MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ
sestavený ke dni 31.12.2018

Přehled plnění příjmů a výdajů detailně

II. Rozpočtové výdaje

| Paragraf | Položka | | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku |
|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | 1 | 2 | 3 |
| 2143 | Cestovní ruch | | | | |
| 2143 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | 0,00 | 46 575,00 | 46 575,00 |
| 2143 | **** | | 0,00 | 46 575,00 | 46 575,00 |
| 3419 | Ost. tělovýchovná činnost | | | | |
| 3419 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 |
| 3419 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 0,00 | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 3419 | 5194 | Věcné dary | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 |
| 3419 | **** | | 0,00 | 19 000,00 | 19 000,00 |
| 3639 | Komunální služby a územní rozvoj j.n. | | | | |
| 3639 | 5011 | Platy zaměstnanců v pracovním poměru | 1 055 000,00 | 1 114 710,00 | 1 114 704,00 |
| 3639 | 5031 | Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z. | 260 000,00 | 278 690,00 | 278 688,00 |
| 3639 | 5032 | Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění | 10 000,00 | 9 135,00 | 6 930,00 |
| 3639 | 5038 | Pov. poj. na úrazové pojištění | 7 000,00 | 7 315,00 | 7 315,00 |
| 3639 | 5161 | Poštovní služby | 1 500,00 | 1 565,00 | 1 565,00 |
| 3639 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 0,00 | 800,00 | 800,00 |
| 3639 | 5329 | Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov., | 28 200,00 | 28 200,00 | 28 120,00 |
| 3639 | 5424 | Náhrady mezd v době nemoci | 10 000,00 | 15 000,00 | 13 080,00 |
| 3639 | **** | | 1 371 700,00 | 1 455 415,00 | 1 451 202,00 |
| 3900 | Ost.činn. související se služb. pro obyv | | | | |
| 3900 | 5011 | Platy zaměstnanců v pracovním poměru | 532 120,00 | 678 547,24 | 678 427,00 |
| 3900 | 5031 | Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z. | 133 030,00 | 200 011,55 | 169 613,00 |
| 3900 | 5032 | Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění | 47 890,00 | 72 484,50 | 61 057,00 |
| 3900 | 5166 | Výdaje na dodav. pořízení informací | 79 860,00 | 79 860,00 | 79 860,00 |
| 3900 | **** | | 792 900,00 | 1 030 903,29 | 988 957,00 |
| 6310 | Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací | | | | |
| 6310 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 2 300,00 | 2 330,00 | 2 327,60 |
| 6310 | **** | | 2 300,00 | 2 330,00 | 2 327,60 |
| 6330 | Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr | | | | |
| 6330 | 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | 0,00 | 0,00 | 57 000,00 |
| 6330 | **** | | 0,00 | 0,00 | 57 000,00 |
| 6409 | Ostatní činnost j.n. | | | | |
| 6409 | 5168 | Zpracování dat a služby souv. s IT a kom | 6 200,00 | 7 200,00 | 7 095,00 |
| 6409 | 6125 | Výpočetní technika | 0,00 | 1 037 600,00 | 1 037 600,00 |
| 6409 | **** | | 6 200,00 | 1 044 800,00 | 1 044 695,00 |

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018
MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ
sestavený ke dni 31.12.2018

Přehled plnění příjmů a výdajů detailně

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. prostř.na účtech | 8115 | -13 900,00 | -156 235,71 | -202 420,52 |
| 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. prostř.na účtech | 8215 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktivní krát. operace řízení likv. - př. | 8217 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktivní krát. operace řízení likv. - vý. | 8218 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy | 8221 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl. | 8222 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlouhodobé přijaté půjčky | 8223 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček | 8224 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech | 8225 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př. | 8227 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý. | 8228 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Oper.z peněž.účtů organ.bez char.P a V | 8901 | 0,00 | 0,00 | 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 | -13 900,00 | -156 235,71 | -202 420,52 |

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018
MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ
sestavený ke dni 31.12.2018

## Rozpočtové hospodaření dle tříd – sumárně

*Příjmy*

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený |
|---|---|---|---|
| 2 Nedaňové příjmy | 863 800,12 Kč | 713 000,00 Kč | 863 882,00 Kč |
| 4 Přijaté transfery | 2 891 377,00 Kč | 1 474 000,00 Kč | 2 891 377,00 Kč |
| CELKEM PŘÍJMY po konsolidaci | 3 755 177,12 Kč | 2 187 000,00 Kč | 3 755 259,00 Kč |

*Výdaje*

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený |
|---|---|---|---|
| 5 Běžné výdaje | 2 515 156,60 Kč | 2 173 100,00 Kč | 2 561 423,29 Kč |
| 6 Kapitálové výdaje | 1 037 600,00 Kč | 0,00 Kč | 1 037 600,00 Kč |
| CELKEM VÝDAJE po konsolidaci | 3 552 756,60 Kč | 2 173 100,00 Kč | 3 599 023,29 Kč |

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018
MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ
*sestavený ke dni 31.12.2018*

## *Měsíční stav finančních prostředků*

| Město | Základní běžný účet | Pokladna |
|---|---|---|
| Leden | 318 821,14 Kč | 0,00 Kč |
| Únor | 424 736,66 Kč | 0,00 Kč |
| Březen | 244 317,73 Kč | 0,00 Kč |
| Duben | 127 854,10 Kč | 0,00 Kč |
| Květen | 137 834,05 Kč | 0,00 Kč |
| Červen | 183 984,49 Kč | 0,00 Kč |
| Červenec | 285 349,85 Kč | 0,00 Kč |
| Srpen | 373 649,82 Kč | 0,00 Kč |
| Září | 105 576,47 Kč | 0,00 Kč |
| Říjen | 417 337,64 Kč | 0,00 Kč |
| Listopad | 569 482,72 Kč | 0,00 Kč |
| Prosinec | 431 401,66 Kč | 0,00 Kč |

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018
MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ
sestavený ke dni 31.12.2018

## Přijaté transfery

| Účelový znak | Poskytovatel | Označení a účel dotace | Celkem přijato | Vyčerpáno |
|---|---|---|---|---|
| 711 | Krajský úřad Jihočeského kraje | „Zkvalitnění výpočetní techniky pro školní výuku v mikroregionu Vlachovo Březí" | 472 000,00 Kč | 472 000,00 Kč |
| 416 | Krajský úřad Jihočeského kraje | „Trojboj dětských družstev o putovní pohár mikroregionu Vlachovo Březí" | 15 000,00 Kč | 15 000,00 Kč |
| 433 | Krajský úřad Jihočeského kraje | „Turistické mapy mikroregonu Vlachovo Březí" | 30 000,00 Kč | 30 000,00 Kč |
| 13007 | Úřad práce | ÚP – Zdravotně postižení | 1 150 650,00 Kč | 1 150 650,00 Kč |
| 13013 | Úřad práce | ÚP – VPP | 42 483,00 Kč | 42 483,00 Kč |
| | | CELKEM | | 1 710 133,00 Kč |

## Přijaté neinvestiční transfery od obcí

| Položka | ORG | Název obce | Částka |
|---|---|---|---|
| 4121 | 5003 | Obec Bohunice | 14 377,00 Kč |
| 4121 | 5006 | Obec Budkov | 9 818,00 Kč |
| 4121 | 5008 | Obec Bušanovice | 23 603,97 Kč |
| 4121 | 5011 | Městys Dub | 44 200,91 Kč |
| 4121 | 5012 | Obec Dvory | 14 800,00 Kč |
| 4121 | 5016 | Obec Chlumany | 15 440,97 Kč |
| 4121 | 5019 | Obec Kratušín | 14 386,00 Kč |
| 4121 | 5024 | Obec Ležiště | 48 944,94 Kč |
| 4121 | 5028 | Obec Lipovice | 16 862,00 Kč |
| 4121 | 5046 | Městys Strunkovice/Blanicí | 135 312,56 Kč |
| 4121 | 5048 | Obec Šumavské Hoštice | 133 525,50 Kč |
| 4121 | 5050 | Obec Tvrzice | 15 106,00 Kč |
| 4121 | 5055 | Město Vlachovo Březí | 447 697,74 Kč |
| 4121 | 5059 | Obec Zábrdí | 16 929,97 Kč |
| 4121 | 5063 | Obec Žárovná | 12 397,97 Kč |
| 4121 | 6013 | Obec Čepřovice | 23 072,97 Kč |
| 4121 | 6028 | Obec Hoštice u Volyně | 22 739,97 Kč |
| 4121 | 6039 | Obec Krajníčko | 8 815,97 Kč |
| 4121 | 6050 | Obec Litochovice | 116 519,00 Kč |
| 4121 | 6054 | Obec Malenice | 122 971,59 Kč |
| 4121 | 6076 | Obec Předslavice | 23 720,97 Kč |
| CELKEM | | | 1 181 244,00 Kč |

KRAJSKÝ ÚŘAD JIHOČESKÝ KRAJ

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 70740/2018/rukan stejnopis č. 2

# Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Vlachovo Březí, IČO 71192964

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:
20. září 2018 jako dílčí přezkoumání
a
29. května 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí Mikroregion Vlachovo Březí za rok 2018** ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), 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, **bylo zahájeno dne 20.7.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od **1.1.2018 do 31.12.2018.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marie Housková**
- kontrolor: Jaroslav Holub

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 665/2018/OEKO-PŘ a 664/2018/OEKO-PŘ dne 20.7.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno **výběrovým způsobem.**

Při přezkoumání byli přítomni: **Lubomír Dragoun - předseda**
Hedvika Kislingerová - účetní



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 právnickými nebo fyzickými osobami
   - přezkoumán: Ano
   DSO v kontrolovaném období neúčtuje o sdružených prostředcích.

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 hospodaří územní celek
   - přezkoumán: Ano
   DSO nehospodaří s majetkem státu.

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
    DSO neručí za závazky fyzických a právnických osob.

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
    - přezkoumán: Ano
    DSO neúčtuje o zástavách.

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
    - přezkoumán: Ano
    DSO v kontrolovaném prostředí neuzavřelo smlouvu ke zřízení věcného břemene.



**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posuzované 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 – kontrola pokladního dokladu 38 ze dne 2.10.2018 - byl učiněn dne 29.5 2019.
-

## A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018**

**nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.**

**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018**

**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové 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
   DSO netvoří peněžní fondy.

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
   - přezkoumán: Ano
   DSO neúčtuje o podnikatelské činnosti.



15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
    - přezkoumán: Ano

## C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech**

**byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**

*Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:*

*Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejich změn a dodatků v souladu se zákonem.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*DSO - Mikroregion Vlachovo Březí jako zadavatel uskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu na realizaci díla turistického informačního systému Mikroregionu Vlachovo Březí. Dne 25. 7. 2017 uzavřel smlouvu o dílo č. 57/2017 se zhotovitelem Reno Šumava, a. s., jejímž předmětem je realizace " Turistického informačního systému Mikroregionu Vlachovo Březí". Dle této smlouvy o dílo činí cena díla včetně DPH 21% částku 845.161 Kč, cena díla bez DPH činí částku 698.480 Kč, a termín provedení díla max. do 30. 10. 2917. Tato smlouva o dílo byla zadavatelem zveřejněna na profilu zadavatele dne 5. 8. 2017 pod identifikátorem zakázky P17V00000001. Následně byl k této smlouvě o dílo č. 57/2017 dne 27. 10. 2017 uzavřen dodatek č. 1, ve kterém se mění článek III., bodu 4. smlouvy o dílo, termín dokončení díla, a to do 31. 12. 2017.*

*Kontrolou zveřejnění dodatku č. 1 uzavřeného dne 27. 10. 2017 bylo zjištěno, že tento dodatek č. 1 DSO Mikroregion Vlachovo Březí jako zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele do 15 dnů od jeho uzavření. Dodatek č. 1 byl zveřejněn zadavatelem na profilu zadavatele dne 12. 12. 2017.*

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zveřejnění na profilu zadavatele, zpráva o plnění přijatých opatření
Opatření splněno dne: 17.7.2018
Popis plnění opatření: Smlouva o dílo ze dne 16. 7. 2018 uzavřená se zhotovitelem NTS Computer, a.s. Strakonice, předmětem smlouvy je dodat dílo "Dodávka 80 ks počítačů (noteboků a stolních počítačů) pro ZŠ a MŠ obcí mikroregionu Vlachovo Březí, kupní cena zakázky je uvedena bez DPH ve výši 857.520,64 Kč vyvěšeno na profilu zadavatele dne 17. 7. 2018 identifikátor zakázky P18V00000001

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

## D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

**D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018** podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇨ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## 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 ..... 0,24 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 5,96 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Mikroregion Vlachovo Březí, dne 29. května 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Marie Housková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jaroslav Holub
.....
kontrolor

.....
Nepřítomen při konečném přezkoumání (viz záznam ve spisu)

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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Vlachovo Březí o počtu 9 stran včetně přílohy byl seznámen dne 29.5.2019 a její stejnopis č. 2 převzal dne 29.5.2019 předseda dobrovolného svazku obcí Lubomír Dragoun.

MIKROREGION VLACHOVO BŘEZÍ
Náměstí Svobody 56 (1)
384 22 Vlachovo Březí
Tel.: 388 329 211 IČ: 711 92 964

Lubomír Dragoun
.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu
- na rok 2018 zveřejněn na všech 21 členských obcích v rozmezí od 24. 11. 2017 do 19. 12. 2017

Rozpočtová opatření
- pravomoc ke schvalování rozpočtových změn na základě pověření členskou schůzí dne 21. 3. 2017
- RO č. 1 schváleno předsedou svazku dne 9. 2. 2018, vyvěšeno dle zákona dne 8. 3. 2018
- RO č. 2 schváleno předsedou svazku dne 11. 7. 2018, vyvěšeno dle zákona dne 9. 8. 2018
- RO č. 3 schváleno předsedou svazku dne 2. 8. 2018, vyvěšeno dle zákona dne 31. 8. 2018

Schválený rozpočet
- schválen na členské schůzi dne 19. 12. 2017 jako přebytkový, celkové příjmy 2.187.000 Kč, celkové výdaje 2.173.100 Kč, zveřejněn v souladu se zákonem dne 9. 1. 2018

Střednědobý výhled rozpočtu
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn dle zákona od 14. 3. 2018 do 20. 4. 2018
- střednědobý výhled sestaven na období .2 let, na roky 2019 a 2020, schváleno na členské schůzi dne 19. 4. 2018, zveřejněn po schválení 20. 4. 2018

Závěrečný účet
- návrh zveřejněn dne 14. 3. 2018 do .20. 4. 2018, v souladu se zákonem, schválen na členské schůzi dne 19. 4. 2018, bod č. 7 s výrokem bez výhrad, zveřejněn od 20. 4. 2018 v souladu se zákonem

Bankovní výpis
- bankovní výpis Poštovní spořitelna číslo 2018/109, obrat ze dne 13.11.2018 ve výši 990 Kč - příspěvek - obec Malenice
- účetní doklad čísl 130122 ze dne 13.11.2018

Bankovní výpis
- ze ZBÚ u Poštovní spořitelny, č. 2018/77 ČNB poř. č. 12 sestavený ke dni 31. 8. 2018 (zůstatek) souhlasí na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 8. 2018 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet

Faktura
- došlá faktura číslo 18830332 ze dne 31.12.2018 ve výši 19.965 Kč
- předpis - účetní doklad číslo 610011 ze dne 31.12.2018
-
- došlá faktura číslo 1810219 ze dne 18.9.2018 ve výši 46.575 Kč
- předpis - účetní doklad číslo 610007 ze dne 24.9.2018
- úhrada bankovní výpis Poštovní spořitelna číslo 82, obrat ze dne 24.9.2018 ve výši 46.575 Kč, účetní doklad číslo 130095 ze dne 24.9.2018

Faktura
- faktura došlá č. 18/38/0600 ze dne 31. 1. 2018 na částku 1.675 Kč operativní servis a konzultace
- předpis faktury účetní doklad č. 610003 ze dne 2. 2. 2018
- úhrada faktury účetní doklad č. 130018 ze dne 12. 2. 2018
- dle výpisu ze ZBÚ u Poštovní spořitelny, v.č. 2018/15 obrat ze dne 12. 2. 2018
- faktura došlí č. 18/18/0023 ze dne 23. 1. 2018 na částku 4.665 Kč za účetnictví Windouw 8
- předpis faktury účetní doklad č. 610002 ze dne 25. 1. 2018
- úhrada faktury účetní doklad č. 130018 ze dne 12. 2. 2018
- dle výpisu ze ZBÚ u Poštovní spořitelny, v.č. 2018/15 obrat ze dne 12. 2. 2018

Hlavní kniha
- 12/2018

Hlavní kniha
- sestavena ke dni 31. 8. 2018

Inventurní soupis majetku a závazků
- příkaz k provedení inventarizace - 11.12.2018, plán inventur
- inventarizační zpráva - 31.1.2019inv. soupisy účtů 018, 021, 022, 028, 078, 081, 082, 088, 231, 262, 321, 331,336, 337, 342, 348, 374, 388, 401, 403, 406, 452, 469, 472, 902, 955

Kniha došlých faktur
- sestavena ke dni 31. 8. 2018



Pokladní doklad
- PPD číslo 38 ze dne 2.10.2018, částka 11.877 Kč
- účetní doklad číslo 440013 ze dne 2.10.2018

Pokladní doklad
- příjmový pokladní doklad č. 19 ze dne 3. 5. 2018 ve výši 17.379 Kč dotace pokladny
- účetní doklad č. 440008 ze dne 3. 5. 2018
- výdajový pokladní doklad č. 21 ze dne 3. 5. 2018 ve výši 153 Kč poštovné
- účetní doklad č. 440008 ze dne 3. 5. 2018
- příjmový pokladní doklad č. 29 ze dne 3. 8. 2018 ve výši 27.112 Kč dotace pokladny
- účetní doklad č. 440011 ze dne 3. 8. 2018
- výdajový pokladní doklad č. 31 ze dne 3. 8. 2018 ve výši 204 Kč poštovné
- účetní doklad č. 440011 ze dne 3. 8. 2018

Pokladní kniha (deník)
- sestavená ke dni 31. 8. 2018 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 8. 2018 zůstatku účtu číslo 261 - Pokladna

Příloha rozvahy
- k 31.12.2018

Příloha rozvahy
- sestavena ke dni 31. 8. 2018

Rozvaha
- k 31.12.2018

Rozvaha
- sestavena ke dni 31. 8. 2018

Účtový rozvrh
- platný pro kontrolované období

Účtový rozvrh
- platný pro rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- k 31.12.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- sestaven ke dni 31. 8. 2018

Výkaz zisku a ztráty
- k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty
- sestaven ke dni 31. 8. 2018

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí
- Stanovy dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Vlachovo Březí schváleny členskou schůzí dne 18. 9. 2003
- DSO 21 členských obcí
- dodatek č. 1 stanov schválený členskou schůzí dne 21. 3. 2016 v bodu 9
- dodatek č. 2 stanov schválený členskou schůzí dne 12. 6. 2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2018 ze dne 26. 6. 2018 od KÚ odbor regionálního rozvoje, územního plánování a stavebního úřadu.
- smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2018 číslo smlouvy SDO/OREG/592/18 ze dne 13. 8. 2018, investiční dotace na realizaci "Zkvalitnění výpočetní techniky pro školní výuku v mikroregionu Vlachovo Březí" , dotace ve výši 472.000 Kč činí max. 50 % z celkových uznatelných výdajů akce, vyúčtování a vypořádání je příjemce povinen doložit nejpozději do 10. 1. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
- smlouva o poskytnutí dotace číslo SDO/OEZI/2102/2018, poskytnutí peněžních prostředků na realizaci projektu "Turistické mapy mikroregionu Vlachovo Březí", celkové uznatelné výdaje projektu činí 42.857 Kč, záloha poskytnuta ve výši 30.000 Kč

- vyúčtování poskytnuté zálohy dotace - sdělení poskytovatele - vyúčtování ke dni 5.10.2018, účetní doklad číslo 120020 ze dne 5.10.2018

**Smlouvy o dílo**

- smlouva o dílo ze dne 16. 7. 2018 uzavřená se zhotovitelem NTS Computer, a.s. Strakonice, předmětem smlouvy je dodat dílo "Dodávka 80 ks počítačů (notebooků a stolních počítačů) pro ZŠ a MŠ obcí mikroregionu Vlachovo Březí, kupní cena zakázky je uvedena bez DPH ve výši 857.520,64 Kč
- vyvěšeno na profilu zadavatele dne 17. 7. 2018 identifikátor zakázky P18V00000001

**Dokumentace k veřejným zakázkám**

- akce : Zkvalitnění výpočetní techniky pro školní výuku v mikroregionu Vlachovo Březí
- Výzva k podání výpočetní techniky zakázky malého rozsahu na dodávku, na akci : Zkvalitnění výpočetní techniky pro školní výuku ze dne 18. 6. 2018 - 3 zájemcům
- protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 2. 7. 2018
- protokol o posouzení kvalifikace a hodnocení nabídek ze dne 2. 7. 2018
- závěr po posouzení kvalifikace a hodnocení nabídek - doporučení zadavateli ze dne 2. 7. 2018
- zápis z jednání rady mikroregionu Vlachovo Březí ze dne 3. 7. 2018 -bod č. 2 - RM projednala výběr dodavatele na plnění dotace z POV pro rok 2018 "Zkvalitnění výpočetní techniky pro školní výuku v mikroregionu Vlachovo Březí" (NTS Computer, a.s.), a pověřuje předsedu svazku k podpisu kupní smlouvy s vybraným dodavatelem
- oznámení zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky v řízení o veřejné zakázce ze dne 4. 7. 2018

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

- zasláno na KÚ dne 23. 4. 2018

**Vnitřní předpis a směrnice**

- směrnice č. 1/2016 k evidenci veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 26. 9. 2016

**Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- zápis z členské schůze zástupců svazku obcí mikroregionu Vlachovo Březí ze dne 19. 12. 2017 - rozpočet 2018
- zápis z členské schůze zástupců svazku obcí mikroregionu Vlachovo Březí ze dne 8. 2. 2018 - členské příspěvky a příspěvky do MAS
- zápis z členské schůze zástupců svazku obcí mikroregionu Vlachovo Březí ze dne 19. 4. 2018 - schválení závěrečného účtu
- zápis z členské schůze zástupců svazku obcí mikroregionu Vlachovo Březí ze dne 12. 6. 2018 - příprava II. ročníku mikroregionálního trojboje
- zápis z jednání rady Mikroregionu Vlachovo Březí ze dne 3. 7. 2018 - výběr dodavatele na plnění předmětu dotace z POV pro rok 2018 - Zkvalitnění výpočetní techniky pro školní výuku v mikroregionu
- Vlachovo Březí

**Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- zápis ze dne 11.12.2018 - bod číslo 6, bod číslo 7
- zápis ze dne 26.92018 - bod číslo 3, bod číslo 6

**Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- ze dne 21.3.2019, doručena ve lhůtě

**účetní závěrka**

- projednána a schválena na členské schůzi dne 19. 4. 2018, bod č. 6, zpráva zaslána do CSIUS dne 10. 5. 2018 přeúčtování výsledku hospodaření účetním dokladem č. 130040 ze dne 19. 4. 2018

OBEC
Šumavské Hoštice
okr. PRACHATICE
IČO 24[illegible]