

DSO Mikroregion Dačicko
Krajířova 27/I
380 13 Dačice

SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

Datum schválení: 25. 6. 2018

Vyvěšeno na úřední desce: od 26. 6. 2018 do

Vyvěšeno na el. úřední desce: od 26. 6. 2018 do

Razítko a podpis obce:

Dobrovolný svazek obcí
"Mikroregion Dačicko"
Krajířova 27/I., 380 13 Dačice
IČO: 712 23 649

.....
Ing. Karel Macků, předseda

Rozpočet

Rozpočet DSO byl schválen na valné hromadě dobrovolného svazku Mikroregion Dačicko dne 13. 12. 2016.

Rozpočtové opatření

Změny v rozpočtu byly prováděny 10 rozpočtovými opatřeními, které byly schvalovány na valných hromadách DSO (nad 50 000,- Kč/1 položku) nebo předsedou DSO (do 50 000,- Kč/1 položku).

Příjmy

Příjmy celkem za rok 2017 představovaly částku 1 182 951,83 Kč, což bylo plnění 99,98 % upraveného ročního rozpočtu.

Příjmy	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	220 820	220 820	100
Příjmy z poskytování služeb a výrobků	11 000	11 000	100
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	949 430	949 428	100
Příjmy z úroků	2 000	1 703,83	85,19
Příjmy celkem	1 183 250	1 182 951,83	99,98

Významnou roli ve výši 949 428,- Kč sehrál příjem od Svazu měst a obcí na Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce.

Přínosem do rozpočtu DSO byly neinvestiční přijaté transfery od obcí (členské příspěvky) ve výši 220 820,- Kč. Příjmy z poskytování služeb a výrobků (poskytnutí velkoprostorového stanu) byly ve výši 11 000,- Kč.

Příjmy z úroků činily částku 1 703,83 Kč.

Výdaje

Výdaje celkem za rok představovaly částku 1 396 070,17 Kč, což bylo plnění 99,80 % upraveného ročního rozpočtu.

Výdaje	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění
Optimalizace cyklistické infrastruktury	117 500	117 422	99,94
Vlastní činnost	358 200	355 963,17	99,38
Meziobecní spolupráce - SMO	923 230	922 685	99,94
Výdaje celkem	1 398 930	1 396 070,17	99,80

Částka ve výši 117 422,- Kč byla vynaložena na realizaci projektu Optimalizace cyklistické infrastruktury Mikroregionu Dačicko. Částka ve výši 922 685,- Kč byla určena na mzdy+odvody realizačního týmu dle Smlouvy o vzájemné spolupráci při realizaci projektu „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“.

Na ostatní činnost byla vynaložena částka 355 963,17 Kč (platy zaměstnanců + odvody 176 812,- Kč, poradenské služby SMO 94 985,- Kč, ostatní služby 24 694,- Kč, pohostění 2 130,- Kč, členské příspěvky SMO 5 000,- Kč, příspěvek Diecézní charitě 49 995,- Kč, služby peněžních ústavů 2 347,17 Kč).

Financování

Porovnáním příjmů a výdajů zjistíme, že jsme za rok 2017 vykazovali ztrátu v rozpočtu ve výši 213 118,34 Kč.

Majetek

V majetku DSO jsou evidovány party stany za 737 700,- Kč, strategický plán v ceně 174 000,- Kč, mobilniar ve výši 1 063 651,- Kč, pojízdné podium v částce 240 548,- Kč a drobný hmotný majetek ve výši 140 479,80 Kč (mobilní toalety, skákací atrakce, stánky, trampolína, židle, stoly, lavíčky). Stav peněžních prostředků na účtu k 31. 12. 2017 byl ve výši 1 635 608,36 Kč.

Dotace

DSO v roce 2017 neobdržel žádnou dotaci.

Přezkoumání hospodaření DSO

V souladu s § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění, byl požádán Krajský úřad Jihočeského kraje o přezkoumání hospodaření DSO za rok 2016. Přezkoumání vykonali pracovníci oddělení přezkoumání a metodiky hospodaření obcí ekonomického odboru Krajského úřadu Jihočeského kraje ve dnech 11. 12. 2017 a 24. 4. 2018.

Kopie zápisů z dlířního přezkoumání DSO a kopie zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 jsou součástí závěrečného účtu jako jeho přílohy.

Závěrečné vyjádření (citace ze zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2017):

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatký.

Návrh na usnesení

Doporučujeme valné hromadě projednání závěrečného účtu uzařvit s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(V Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 71223649
Název: DSO Mikroregion Dačicko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2017

Sídlo účetní jednotky
ulice, c.p. **Krajčova 2711**
obec **Dačice**
PSC, pošta **38001**

Údaje o organizaci
identifikační číslo **71223649**
právní forma **Dobrovolný svazek obcí**
zřizovatel

Místo podnikání
ulice, c.p. **Krajčova 2711**
obec **Dačice**
PSC, pošta **38001**

Kontaktní údaje
telefon **607801631**
fax
e-mail **marcela.bouzkova@seznam.cz**

Předmět podnikání
hlavní činnost **Ochrana a prosazování společných zájmů**
vedlejší činnost
CZ-NACE

Statutární zástupce
Ing. Karel Macků

Osoba odpovědná za účetnictví
Marcela Bouzková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 04.03.2018, 15:23

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
0000	4121	Nemovitosti přijaté transfery od obcí	215 000,00	220 820,00	220 820,00
Celkem za 0000			215 000,00	220 820,00	220 820,00
3399	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Celkem za 3399			11 000,00	11 000,00	11 000,00
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	588 000,00	949 430,00	949 428,00
Celkem za 3900			588 000,00	949 430,00	949 428,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	3 000,00	2 000,00	1 703,83
Celkem za 6310			3 000,00	2 000,00	1 703,83
6330	4154	Převody z rozpočtových účtů	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Celkem za 6330			1 000,00	1 000,00	1 000,00
CELKEM			817 000,00	1 183 250,00	1 183 248,83

Výkaz hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2017, okamžik sestavení 04.03.2018, 15:23, strana 1

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
2219	5169	Nákup ostatních služeb	117 500,00	117 500,00	117 422,00
Celkem za 2219			117 500,00	117 500,00	117 422,00
3636	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	108 000,00	129 600,00	129 388,00
3636	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní	27 000,00	32 500,00	32 349,00
3636	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	10 000,00	11 700,00	11 637,00
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	500,00	3 450,00	3 438,00
3636	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	67 000,00	95 000,00	94 985,00
3636	5169	Nákup ostatních služeb	24 700,00	24 094,00	24 094,00
3636	5175	Pohodlení	2 000,00	2 650,00	2 130,00
3636	5179	Ostatní nákupy jiné než zařazené	2 000,00	5 000,00	5 000,00
3636	5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným	50 000,00	50 000,00	49 995,00
Celkem za 3636			514 500,00	634 600,00	634 616,00
3900	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	437 000,00	688 730,00	688 588,00
3900	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní	109 500,00	172 500,00	172 145,00
3900	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	39 500,00	62 000,00	61 972,00
3900	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	15 000,00	14 985,00
Celkem za 3900			588 000,00	938 230,00	937 688,00
6310	5142	Kursové rozdíly ve výdajích	100,00	100,00	24,25
6310	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	1 731,25
6310	5362	Platby daní a poplatků	1 000,00	1 000,00	323,67
Celkem za 6310			3 000,00	3 100,00	2 079,17
6320	5163	Služby peněžních ústavů	500,00	500,00	288,00
Celkem za 6320			500,00	500,00	288,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Celkem za 6330			1 000,00	1 000,00	1 000,00
CELKEM			806 000,00	1 348 930,00	1 347 074,17

Výkaz hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2017, okamžik sestavení 04.03.2018, 15:23, strana 2

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
	r	31	32	33
Krátkodobé financování z tuzemka				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účt (+/-)	8115		215 680,00	213 118,34
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemka				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhodobých půjčených prostředků (-)	8124			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	8127			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8215			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	8217			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	8227			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	8228			
Operace položky k neprovisionovaným operacím				
Ověřené kurzy k neprovisionovaným operacím	8901			
Nerealizované kurzové rozdíly (+/-)	8902			
Nepřevzené částky vyrovnávacího schodek (-/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8006		215 680,00	213 118,34

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
	r	41	42	43
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedanové příjmy	4010			
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4020	591 000,00	962 430,00	962 131,83
Třída 4 - Přijaté transfery	4030			
Příjmy celkem	4050	215 000,00	220 820,00	221 820,00
Konsolidace příjmů	4060	806 000,00	1 183 260,00	1 165 951,83
2223 - Příjmy z finančního vypořádání min. let mezi kraji a obcemi	4061			1 000,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání min. let mezi obcemi	4062			
2227 - Příjmy z fin. vypoř. min. let mezi RR a kraji, obcemi a DSO	4063			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od RR	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřej. rozpočtů	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od RR	4111	215 000,00	220 820,00	220 820,00
4128 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů úz. úrovně	4120			
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			
4137 - Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich měst. obv.	4145			
4138 - Převody z vlastní pokladny	4146			
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			1 000,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 - Investiční přijaté transfery od RR	4181			
4228 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků příj. z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků příj. z území jiného kraje	4194			
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	806 000,00	1 183 260,00	1 182 951,83
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	806 000,00	1 398 930,00	1 397 070,17
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220			
Výdaje celkem	4240	806 000,00	1 398 930,00	1 397 070,17
Konsolidace výdajů	4250			
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery RR	4271			
5328 - Ostatní nev. transfery veřejným rozpočtům	4280			
5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281			
5344 - Převody vlastním rezervním fondům UR	4290			
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			
5347 - Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich měst. obv.	4305			
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání min. let mezi kraji a obcí	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání min. let mezi obcemi	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání min. let mezi RR a krajem	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			

Název text	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
	ř			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním nadáním	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům	4420			
ZJ.026 - Transfery poskytnuté na území Jižního okresu	4421			
ZJ.027 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz. Jižního okresu	4422			
ZJ.035 - Transfery poskytnuté na území Jižního kraje	4423			
ZJ.036 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz. Jižního kraje	4424			
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	806 000,00	1 398 930,00	1 398 070,17
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440		-215 680,00	-213 118,34
Třída 8 - Financování	4450		215 680,00	213 118,34
Konsolidace financování	4460			
Financování celkem po konsolidaci	4470		215 680,00	213 118,34

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Slav ke konci vykaz. období	Změna stavu bank. účtu
Základní běžný účet ÚSC	6010	1 848 726,70	1 635 608,36	213 118,34
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1 848 726,70	1 635 608,36	213 118,34
Pokažna	6040			

IX. PRIJATÉ TRANSFERY A PŮJČKY ZE SR, SF A RR

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

ZJ	Název text	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
ZJ.024 Transfery přijaté z území jiného okresu					
2226	- Příjmy z finančního vypořádání min let mezi obcemi	7092			
4121	- Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery od RÚÚ	7110			
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229	- Ostatní investiční přijaté transfery od RÚÚ	7130			
ZJ.025 Spjatky půjčených prostředků přijatých z úz. jiného okresu					
2441	- Spjatky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449	- Ostatní spjatky půjčených prostředků od veřejných RÚÚ	7160			
ZJ.026 Transfery poskytnuté na území jiného okresu					
5321	- Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329	- Ostatní neinvestiční transfery veřejným RÚÚ	7190			
5387	- Výdaje z finančního vypořádání min let mezi obcemi	7192			
6341	- Investiční transfery obcím	7200			
6349	- Ostatní investiční transfery veřejným RÚÚ	7210			
ZJ.027 Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu					
5641	- Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649	- Ost. neinv. půjč. prostředky veřejným RÚÚ	7240			
6441	- Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449	- Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným RÚÚ	7260			
ZJ.028 Transfery přijaté z území jiného kraje					
2223	- Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi kraji a obcemi	7281			
2226	- Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7282			
4121	- Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122	- Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery od RÚÚ	7320			
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222	- Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229	- Investiční přijaté transfery od RÚÚ	7350			
ZJ.029 Spjatky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje					
2441	- Spjatky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442	- Spjatky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449	- Ostatní spjatky půjčených prostředků od veřejných RÚÚ	7380			
ZJ.030 Transfery poskytnuté na území jiného kraje					
5321	- Neinvestiční transfery obcím	7400			
5323	- Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329	- Ostatní neinvestiční transfery veřejným RÚÚ	7430			
5386	- Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi kraji a obcemi	7431			
5387	- Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
6341	- Investiční transfery obcím	7440			
6342	- Investiční transfery krajům	7450			
6349	- Ostatní investiční transfery veřejným RÚÚ	7460			
ZJ.036 Půjčky poskytnuté na území jiného kraje					
5641	- Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7470			
5642	- Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7480			
5649	- Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným RÚÚ	7500			
6441	- Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442	- Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449	- Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným RÚÚ	7530			

X. TRANSFERY A PŮJČKY POSKYTNUTÉ REGIONÁLNÍMI RADAMI

XI. PŘÍJMY Z ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE A SOUVISEJÍCÍ PŘÍJMY V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ
A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka		Nástroj	Podobná jedinota	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
	a	b					
3900	2324		104	1			134 220,65
3900	2324		104	5			767 736,91
CELKEM							901 956,56

XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANÉ Z ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostředí jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3900	5011	104	1			96 753,76
3900	5011	104	5			557 385,76
3900	5031	104	1			24 336,19
3900	5031	104	5			139 201,53
3900	5032	104	1			8 761,02
3900	5032	104	5			50 112,38
CELKEM						871 551,96

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis vedoucího účetní jednotky:	Odpovídá za údaje: o rozpočtu: telefon: o skutečnosti: telefon:
Došlo dne:			

Rozvaha

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 71223649
Název: DSO Mikroregion Dačicko

Sestavená k rozvahovému dni 31.12.2017

Sídlo účetní jednotky
ulice, c.p. Krajčova 27/1
PSC, pošta 38001

Údaje o organizaci
identifikační číslo 71223649
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Kontaktní údaje
telefon 607801631
fax
e-mail marcela.bouzkova@seznam.cz

Statutární zástupce
Ing. Karel Macků

Podpisový záznam statutárního orgánu

Předmět podnikání
hlavní činnost Ochrana a prosazování společných zájmů
vedlejší činnost
CZ-NACE

Osoba odpovědná za účetnictví
Marcela Bouzková

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.02.2018, 13:54

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé
			Brutto	Korekce	
AKTIVA CELKEM					
A. Stálá aktiva			6 270 865,96	1 711 352,00	3 942 012,82
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			2 359 378,00	1 711 352,00	987 370,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		012	174 000,00	172 260,00	1 740,00
2. Software		013			
3. Ocenitelná práva		014			
4. Povolenky na emise a preferenční limity		015			
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		018			
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		019	174 000,00	172 260,00	1 740,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		041			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		051			
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji		035			
II. Dlouhodobý hmotný majetek			2 182 379,00	1 539 092,00	643 267,00
1. Pozemky		031			995 630,00
2. Kulturní předměty		032			
3. Stavby		021	1 053 651,00	636 220,00	425 431,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných		022	978 248,00	760 392,00	217 856,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů		025			
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		028	140 460,00	140 460,00	
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		029			
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		042			
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		052			
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji		036			

Rozvaha k 31.12.2017, okamžik sestavení 18.02.2018, 13:54, strana 1

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé
			Brutto	Korekce	
III. Dlouhodobý finanční majetek					
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem					
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem					
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti					
4. Dlouhodobé půjčky					
5. Terminované vklady dlouhodobě					
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek					
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek					
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek					
IV. Dlouhodobé pohledávky					
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobě					
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupných úvěrů					
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy					
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení					
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky					
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery					
B. Oběžná aktiva					
I. Zásoby			2 914 466,36	2 914 466,36	2 314 642,82
1. Polizení materiálu					
2. Materiál na skladě					
3. Materiál na cestě					
4. Nedokončená výroba					
5. Pohotovostní výroba					
6. Výrobky					
7. Pořizování zboží					
8. Zboží na skladě					
9. Zboží na cestě					
10. Ostatní zásoby					
II. Krátkodobé pohledávky			1 278 876,00	1 278 876,00	495 916,12
1. Oběhové					
2. Směnky k inkasu					
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry					
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy					
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti					
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobě					
7. Krátkodobé pohledávky z postoupných úvěrů					
8. Pohledávky z přerozdělování daní					
9. Pohledávky za zaměstnanci					
10. Sociální zabezpečení					
11. Zdravotní pojištění					
12. Dluhové společní					
13. Daň z příjmů					
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžité plnění					
15. Daň z přidané hodnoty					
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlivné instituce					
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi					
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi					
23. Krátkodobé pohledávky z ručení					
24. Peněžní termínové operace a opce					
25. Pohledávky z neukončených finančních operací					
26. Pohledávky z finančního zajištění					
27. Pohledávky z vydaných dlouhospisů					
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery					
29. Krátkodobé zprostředkování transferů					
30. Nákupy příslušných období					
31. Příjmy příslušných období					
32. Dohadné účty aktivní					
33. Ostatní krátkodobé pohledávky					
			1 278 876,00	1 278 876,00	5 745,02
			1 278 876,00	1 278 876,00	475 163,00

Rozvaha k 31.12.2017, okamžik sestavení 18.02.2018, 13:54, strana 2

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé
			Brutto	Korekce	
			Netto		
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 635 608,36		1 648 726,70
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobě	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	1 635 608,36		1 648 726,70
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Cenniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé
PASIVA CELKEM					
			3 589 613,36		3 342 012,82
C.	Vlastní kapitál		2 160 184,36		2 787 388,82
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		732 453,70		970 608,07
1.	Jméni účetní jednotky	401			140 637,45
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	140 637,45		
4.	Kurzové rozdíly	405	555 625,55		783 777,92
5.	Oceňovací rozdíly při převzetím použité metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	-2 900,00		-2 900,00
7.	Opavy předcházejících účetních období	408	39 092,70		39 092,70
II.	Fondy účetní jednotky				
6.	Osobní fondy	419			
III.	Výsledek hospodaření		1 427 730,66		1 816 781,75
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	-369 057,09		-419 972,80
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	1 816 781,75		2 236 754,55
D.	Cizí zdroje		1 389 428,00		554 623,00
I.	Rezervy				
1.	Rezervy	441			
II.	Dlouhodobé závazky		1 389 428,00		415 599,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobě	452			
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456			
6.	Dlouhodobé směny k úhradě	457			
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 389 428,00		415 599,00
III.	Krátkodobé závazky		31 243,00		138 985,00
1.	Krátkodobé úvěry	281			
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282			
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321			19 985,00
6.	Směnky k úhradě	322			
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
8.	Závazky z dílené správy	325			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobě	326			
10.	Zaměstnanci	331			
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336			
13.	Zdravotní pojištění	337			
14.	Dluhové spolení	338			
15.	Daně z příjmu	341			2 090,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiné obdaně peněžité plnění	342			
17.	Daně z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362			
28.	Pevné termínové operace a opce	363			
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364			
30.	Závazky z finančního zajištění	366			
31.	Závazky z upsaných nespacovaných cenných papírů a podílů	368			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			119 000,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375			
35.	Vydeje přístič období	383			32 153,00

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

Výkaz zisku a ztráty

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 71223649
Název: DSO Mikrorregion Dačicko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2017

Sídlo účetní jednotky
ulice, c.p. Krajčova 27/1
obec Dačice
PSC, pošta 38001

Údaje o organizaci
identifikační číslo 71223649
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Kontaktní údaje
telefon 607801631
fax
e-mail marcela.bouzkova@seznam.cz

Statutární zástupce
Ing. Karel Macků

Podpisový záznam statutárního orgánu

Místo podnikání
Krajčova 27/1
Dačice 38001

Předmět podnikání
Ochrana a prosazování společných zájmů
hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NAACE

Osoba odpovědná za účetnictví
Marcela Bouzková
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.02.2018, 13:55

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období	Hlavní činnost	Hosp. činnost	Minulé období	Hosp. činnost
A. NÁKLADY CELKEM							
I. Náklady z činnosti			1 768 438,19	1 571 204,03		1 557 323,36	
1.	Spotřeba materiálu	501					
2.	Spotřeba energie	502					
3.	Spotřeba jiných neklasifikačních dodávek	503					
4.	Prodané zboží	504					
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506					
6.	Aktivace oběžného majetku	507					
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508					
8.	Opravy a udržování	511					
9.	Cestovné	512					
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 243,00			4 050,00	
11.	Aktivace vnitropodnikových služeb	516					
12.	Osobní služby	518	253 443,27			90 371,36	
13.	Mzdové náklady	521	817 956,00			635 609,00	
14.	Zákonné sociální pojistění	524	278 103,00			230 773,00	
15.	Jiné sociální pojistění	525					
16.	Zákonné sociální náklady	527	3 438,00			2 717,00	
17.	Jiné sociální náklady	528					
18.	Dan silniční	531					
19.	Dan z nemovitosti	532					
20.	Jiné daně a poplatky	538					
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541					
23.	Jiné pokuty a penále	542					
24.	Dary a jiné bezúplatné předání	543					

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017, okamžik sestavení 18.02.2018, 13:55, strana 1

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Výroba fondů	548				
28.	Opisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	352 343,00			453 864,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Výroba a zúčtování rezerv	555				
33.	Výroba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558				1 40 480,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	477,00			59,00
II. Finanční náklady			24,25			17,05
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	24,25			17,05
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery			64 995,00			12 500,00
2.	Náklady vzbuzených místních vědbních	572	54 995,00			12 500,00
V. Daně z příjmů			2 413,67			763,87
1.	Dan z příjmů	591	2 413,67			763,87
2.	Dodatečné odvody z daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			1 379 379,10			1 151 231,23
I. Výnosy z činnosti			11 000,00			2 815,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	11 000,00			
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z míšních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálů	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpaní fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				2 875,00
II. Finanční výnosy			1 703,83			4 019,37
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 703,83			4 019,37
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transfery			1 366 675,27			1 144 336,86
2.	Výnosy z vzbuzených místních vědbních	672	1 366 675,27			1 144 336,86
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků						
1.	Výnosy ze sdílených daní z příjmů fyzických	681				
2.	Výnosy ze sdílených daní z příjmů	682				
3.	Výnosy ze sdílených daní z přídělné hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a	688				

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017, okamžik sestavení 18.02.2018, 13:55, strana 2

CP	Název položky	Syn. úc.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost

C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

1. Výsledek hospodaření před zdaněním	-388 643,42	-419 209,18
2. Výsledek hospodaření běžného účetního	-388 057,09	-419 972,80

PŘÍLOHA

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 71223649
Název: DSO Mikroregion Dačicko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. Krajčfova 27/1
obec Dačice
PSC, pošta 38001

Údaje o organizaci

identifikační číslo 71223649
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. Krajčfova 27/1
obec Dačice
PSC, pošta 38001

Kontaktní údaje

telefon 607801631
fax
e-mail marcela.bouzkova@seznam.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost Ochrana a prosazování společných zájmů
vedlejší činnost
CZ-NACE

Statutární zástupce

Ing. Karel Macků

Osoba odpovědná za účetnictví

Marcela Bouzková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2018, 08:47

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky, zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/28/OEKO.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní metody, které účetní jednotka používá vycházejí ze zákona č. 563/1999 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a MP/28/OEKO.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
P. I.			
1.	Majetek a závazky účetní jednotky		28 253,80
2.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
3.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
4.	Výřazené pohledávky	905	28 253,80
5.	Výřazené závazky	906	
6.	Ostatní majetek	909	
P. II.			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé		
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	912	
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	914	
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	
7.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	916	
P. III.			
1.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	425 604,00	425 604,00
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu uplatnění užívání majetku	921	
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu uplatnění užívání	922	
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	923	
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	924	
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	925	425 604,00
7.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	926	
P. IV.			
1.	Další podmíněné pohledávky		
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o prodeji dlouhodobého	931	
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o prodeji dlouhodobého	932	
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	
7.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	
8.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
9.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
10.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
11.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
12.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	947	
13.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	948	
P. V.			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé	773 314,00	1 722 742,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	952	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	954	
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	773 314,00
7.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	956	1 722 742,00
P. VI.			
1.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	
4.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	
6.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	965	
7.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966	
8.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	967	
9.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	968	
P. VII.			
1.	Další podmíněné závazky		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smlouvy o pořízení dlouhodobého	971	
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smlouvy o pořízení dlouhodobého	972	
4.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
6.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	
7.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	
8.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	978	

8. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další 979
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových 981
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových 982
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních 983
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních 984
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a 985
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a 986
- P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a**
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva 991
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva 992
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva 993
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva 994
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům 999 1 198 918,00 2 176 599,80

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
 Netýká se naší účetní jednotky.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
 Na konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 zákona (TEXT)
 U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 zákona (TEXT)
 DSO není příspěvkovou organizací (neřeší i krytí investičního fondu) a proto se tato informace netýká naší účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
 TEXT
 ČÍSLO

C. Doplňující informace k položkám rozvahy C.1.1. Jmění úč. jednotky a C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodob. majetku

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období	78 250,00	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvislosti	238 148,37	270 606,26

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
 TEXT
 ČÍSLO
 Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky, muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle §25 odst.1 písm.k) zákona o účetnictví. 0,00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
 TEXT
 ČÍSLO

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)
 TEXT
 ČÍSLO

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
 TEXT
 ČÍSLO

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
 TEXT
 ČÍSLO

J. Doplňující informace k položce B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ

- J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou
- J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

- K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru



Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření

dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko, IČ: 71223649

V návaznosti na ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, se vykonává přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 1.8.2017.

Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 11.12.2017.

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Dagmar Koukolová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 543/2017/OEKO-PŘ dne 19.7.2017.

Přezkoumání hospodaření bylo uskutečněno výběrovým způsobem.

Zástupce územního celku:

Ing. Karel Macků - předseda

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: poste@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

Předmět přezkoumání:

Předmět přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

1. Zjištěné chyby a nedostatky méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny dále v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění přijímá a vydávají rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

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

- Dotace nebo návratná finanční výpomoc byla poskytnuta bez žádosti. (ustanovení § 10a odst. 3).

Kontrolou poskytnuté dotace bylo zjištěno, že dobrovolný svazek obcí uzavřel dne 24.8.2017 veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace s Diecézní charitou Brno na částečnou úhradu výdajů souvisejících s projektem Terénní program pro uživatele návykových látek nebo omamných psychotropních látek. Dotace byla poskytnuta dne 21.11.2017. Nebyla předložena žádost o poskytnutí dotace.

2. V rámci přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo nepřikaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle ustanovení § 7 odst. 2, zneumožňující splnit požadavky stanovené v § 2 a 3 citovaného zákona.

Upozornění:

Projednání závěrečného účtu a přijetí nápravných opatření

Dobrovolný svazek obcí schválil na valné hromadě dne 31.5.2017 přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků v rámci auditu za rok 2016. Na základě této skutečnosti byla na krajský úřad dne 2.6.2017 doručena informace o přijetí nápravných opatření. Závěrečný účet za rok 2016 byl projednán a schválen na valné hromadě dne 26.6.2017.

Dle § 17 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v orgánech územního samosprávného celku a svazku obcí.

Dle § 17 odst. 7 téhož zákona se projednání závěrečného účtu uzavírá vyjádřením

a) souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, nebo

b) souhlasu s výhradami, na základě nichž přijme územní samosprávný celek a svazek obcí opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků; přitom vyvodí závěry vůči osobám, které svým jednáním způsobily územnímu samosprávnému celku nebo svazku obcí škodu.

Dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, je územní celek povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávacím orgánem, nebo auditorem a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Na základě výše uvedeného doporučujeme dobrovolnému svazku obcí projednávat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření současně s projednáním závěrečného účtu a na základě případných nedostatků přijmout opatření k jejich odstranění.

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

3. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

§ 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví - přezkoumán: Ano

§ 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

§ 2 odst. 1 písm. g) vyučování 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

§ 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku - přezkoumán: Ano

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu - přezkoumán: Ano

§ 2 odst. 2 písm. d) síav pohledávek a závazků a nakládání s nimi - přezkoumán: Ano

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

Nepřezkoumané předměty

§ 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů - přezkoumán: Ne
- DSO neovlivňuje peněžní fondy.

§ 2 odst. 1 písm. c) nakládání a výnosy podnikatelské činnosti územního celku - přezkoumán: Ne
- DSO neprovozuje podnikatelskou činnost.

§ 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sružených prostředků vnaštěných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami - přezkoumán: Ne
- DSO nemá sružené prostředky.

§ 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek - přezkoumán: Ne
- DSO nehospodář s majetkem státu.

§ 2 odst. 2 písm. e) učení za závazky fyzických a právnických osob - přezkoumán: Ne
- DSO neučí za závazky fyzických a právnických osob.

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob - přezkoumán: Ne
- DSO nemá zastavený majetek.

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku - přezkoumán: Ne
- DSO nemá zřizována věcná břemena.

§ 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem - přezkoumán: Ne
- DSO nemá příspěvkovou organizaci.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky, které jsou uvedeny dále v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení předpisu: Vyhliáška 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, ve znění pozdějších předpisů
Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek" (ustanovení § 14 odst. 6) - **NAPRAVENO**

DSO pořídilo dle FAP č. 01600507 ze dne 29.8.2016 soubor 20 ks židlí za cenu celkovou 12.000 Kč a soubor 5 ks stolů z celkovou cenu 12.250 Kč a dle FAP 206351 ze dne 31.8.2016 soubor 2 ks židlí za celkovou cenu 4.003,80 Kč. O pořízení tohoto majetku bylo účtováno na účet 568 účetními doklady 133 ze dne 1.9.2016 a č. 141 ze dne 9.9.2016, a o úhradě na položku 5137 účetními doklady č. 150 ze dne 28.9.2016 a 165 ze dne 5.10.2016. Dle výše uvedeného se tedy jednalo o pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku. Tento pořízený majetek byl ovšem zařazen na účet 902 (účetní doklady č. 133 a 141), nikoliv na účet 028.

Způsob nápravy: **usnesení ZO ze dne 26.6.2017 (splněno dne: 11.12.2017)** - Bylo opraveno dokladem č. 70 ze dne 30.4.2017.

nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky

Mikroregion Dačicko, dne 11.12.2017

Podpisy kontrolorů:


JIHOCESKÝ KRAJ
odštěpný územní celek
Krajský úřad
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (19)

Ing. Dagmar Koukolová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co s nimi byl seznámen, a podat o tom informaci, včetně informace o jejich splnění přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.

Tento zápis je určen pouze orgánům územního celku.

Účastníci jednání vzali na vědomí, že zveřejnění sumarizovaných, popř. jinak seřazených údajů formou zvlášť zpracovaných přehledů či tabulek uvedených v tomto zápisu je v rozporu s příslušnými ustanoveními zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů, s tím, že se případně může jednat i o trestný čin neoprávněného nakládání s osobními údaji ve smyslu ustanovení § 180 zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, v platném znění.

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko o počtu 7 stran včetně přílohy byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel předseda dobrovolného svazku obcí dne 11. 12. 2017.

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

Dne: 11.12.2017

Ing. Karel Macků

předseda

Příloha

Přezkoumané písemnosti
Přítulím přezkoumáním hospodaření dobrovolného svazku obcí byly přezkoumány následující písemnosti:

Návrh rozpočtu

• zveřejněný ve všech členských obcích od 22.11.2016 do 8.12.2016 i elektronicky
Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené předsedou svazku dne 1.3.2017, zveřejněné dne 1.3.2017
- č. 2 schválené předsedou svazku dne 3.4.2017, zveřejněné dne 3.4.2017
- č. 3 schválené předsedou svazku dne 3.5.2017, zveřejněné dne 3.5.2017
- č. 4 schválené předsedou svazku dne 26.6.2017, zveřejněné dne 26.6.2017
- č. 5 schválené předsedou svazku dne 3.7.2017, zveřejněné dne 3.7.2017
- č. 6 schválené předsedou svazku dne 17.8.2017, zveřejněné dne 17.8.2017
- č. 7 schválené valnou hromadou dne 14.9.2017, zveřejněné dne 14.9.2017
- č. 8 schválené předsedou svazku dne 3.10.2017, zveřejněné dne 3.10.2017
- č. 9 schválené valnou hromadou dne 6.11.2017, zveřejněné dne 6.11.2017

Rozpočtový výhled
• na roky 2017 - 2020

Schválený rozpočet

• vyrovnaný, na paragrafy a položky, P a V - 806.000 Kč, zveřejněný dne 13.12.2016
Závěrečný účet

• návrh ZÚ zveřejněný od 1.6.2017 do 26.6.2017 ve všech členských obcích i elektronicky, schválený ZÚ zveřejněný dne 26.6.2017

Bankovní výpis

- č. 5 ze dne 9.5.2017 - úhrada faktury č. VF16007
- č. 6 ze dne 29.6.2017 - úhrada faktury č. VF16010
- č. 8 ze dne 29.8.2017 - úhrada faktur č. VF16012 a č. VF16013

Faktura

- č. VF16007 ze dne 1.5.2017 - realizace 1. etapy projektu Optimalizace cyklistické infrastruktury, 38.520 Kč
- č. VF16000 ze dne 13.6.2017 - realizace 2. etapy projektu Optimalizace cyklistické infrastruktury, 44.640 Kč
- č. VF16012 ze dne 17.8.2017 - realizace 3. etapy projektu Optimalizace cyklistické infrastruktury, 24.660 Kč
- č. VF16013 ze dne 17.8.2017 - polovina režijních nákladů na projekt Optimalizace cyklistické infrastruktury, 44.640 Kč

Hlavní kniha

• k 30.11.2017

Příloha rozvahy

• k 30.11.2017

Rozvaha

• k 30.11.2017

Účetní doklad

- č. 75 ze dne 4.5.2017 - předpis faktury č. VF16007
- č. 80 ze dne 9.5.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. VF16007
- č. 91 ze dne 13.6.2017 - předpis faktury č. VF16010
- č. 94 ze dne 29.6.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. VF16010
- č. 115 ze dne 19.8.2017 - předpis faktury č. VF126012
- č. 118 ze dne 29.8.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. VF16012
- č. 116 ze dne 19.8.2017 - předpis faktury č. VF16013
- č. 119 ze dne 29.8.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. VF16013
- č. 163 ze dne 21.11.2017 - předpis i úhrada poskytnuté dotace, 49.995 Kč
- č. 70 ze dne 30.4.2017 - předúčtování majetku z účtu 902 na účet 028

Účetnictví ostatní

- protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016 ze dne 26.6.2017
- stavová zpráva o odeslání účetní závěrky do CSUIS dne 13.7.2017
- č. 92 ze dne 26.6.2017 - přeučtování výsledku hospodaření na účet 432

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Jihočeský kraj	Ing. Degmar Koukolová
2	1 x	Mikroregion Dačicko	Ing. Karel Macků

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.11.2017
- Výkaz zisku a ztráty
- k 30.11.2017

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- stanovy DSO Mikroregion Dačicko ze dne 22.6.2015 - předseda svazku pověřen schvalováním rozp. opatření do výše 50.000 Kč na jednu položku

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24.8.2017 - neinv. dotace na Terénní program pro uživatele návykových látek nebo omamných psychotropních látek, do výše 50.000 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- směrnice o postupu a protokolu zadávání zakázek, u nichž předpokládána cena předmětu zakázky nepřesáhne 2.000.000 Kč bez DPH za služby a dodávky a 6.000.000 Kč bez DPH na stavební práce ze dne 15.9.2014
- výběrové řízení na akci Optimalizace cyklistické infrastruktury Mikroregionu Dačicko
- - oslovení 3 dodavatelé (elektronicky)
- - zápis z valné hromady ze dne 20.2.2017 - zvolení členů tříčlenné komise pro posouzení a hodnocení nabídek, odsouhlasení výjímky ze směrnice (VZ schválí rada DSO)
- - 3 nabídky

- - zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 24.2.2017

- - zápis z rady ze dne 29.3.2017 - schválení výběru dodavatele na základě pověření valné hromady, cena 250.684 Kč vč. DPH

- - rámcová smlouva o dílo ze dne 3.4.2017, cena díla 250.684 Kč

- - dodatek č. 1 ze dne 10.7.2017

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- zápis z Valné hromady a Revizní komise ze dne 13.12.2016 - schválení rozpočtu na rok 2017
- zápis z Valné hromady a Revizní komise ze dne 24.1.2017 - schválení upravených stanov (doplnění nového člena svazku)
- zápis z Valné hromady a Revizní komise ze dne 26.6.2017 - schválení ZÚ za rok 2016 bez výhrad, schválení účetní závěrky za rok 2016



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBČÍ

Sp. zn.: OEKO-PR 68627/2017/vlch

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko, IČO 71223649

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:
11. prosince 2017 jako dílčí přezkoumání
24. dubna 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko za rok 2017 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 14.7.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Dagmar Koukolová

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. 543/2017/OEKO-PR dne 19.7.2017 a č. 1051/2018/OEKO-PR dne 19.1.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Karel Macků - předseda
Marcela Bouzková - účetní

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

Předmět přezkoumání:

Předmět 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 ukončení kontroly na místě byl učiněn dne 24.4.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2017

- 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 převážně předpisů:

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

Ustanovení: § 10a odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Dotace nebo návratná finanční výpomoc byla poskytnuta bez žádosti.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou poskytnuté dotace bylo zjištěno, že dobrovolný svazek obcí uzavřel dne 24.8.2017 veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace s Diecézní charitou Brno na částecnu úhradu výdajů souvisejících s projektem Terénní program pro uživatele návykových látek nebo omamných psychotropních látek. Dotace byla poskytnuta dne 21.11.2017. Nebyla předložena žádost o poskytnutí dotace.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Byla předložena žádost o poskytnutí dotace ze dne 1.7.2017.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2017

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

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:
Územní celek neodotřel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".
Popis zjištěné chyby a nedostatku:
DSO poročilo die FAP č. 01600507 ze dne 29.8.2016 soubor 20 ks židlí za cenu celkovou 12.000 Kč a soubor 5 ks stoli za celkovou cenu 12.250 Kč a die FAP 206351 ze dne 31.8.2016 soubor 2 ks židlí za celkovou cenu 4.003,80 Kč. O porčení tohoto majetku bylo účtováno na účet 558 účesními doklady 133 ze dne 1.9.2016 a č. 141 ze dne 9.9.2016, a o úhradu na položku 5137 účesními doklady č. 150 ze dne 26.9.2016 a 165 ze dne 5.10.2016. Die výše uvedené se tedy jednalo o porčení drobného dlouhodobého hmotného majetku. Tento porzený majetek byl ovšem zařazen na účet 902 (účetní doklady č. 133 a 141), nikoliv na účet 028.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.
Název opatření: usnesení ZO ze dne 26.6.2017
Opatření splněno dne: 11.12.2017
Popis plnění opatření: Bylo opraveno dokladem č. 70 ze dne 30.4.2017.
Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2017 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.

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 budoucnu.

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 0,00 %

Mikroregion Dačicko, dne 24. dubna 2018

- přezkoumán: Ano
DSO neručí peněžní fondy.

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO neprovozuje podnikatelskou činnost.

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vnakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
DSO nemá sdružené prostředky.

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
DSO nemá žádné cizí zdroje.

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
DSO nemá žádné prostředky poskytnuté z Národního fondu ani z zahraničí.

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
DSO nemá žádné finanční vztahy ke státnímu rozpočtu ani k jiným rozpočtům.

7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO nemá žádné majetky ve vlastnictví územního celku.

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
DSO nemá žádné majetky státu.

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
DSO nemá žádné veřejné zakázky.

10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
DSO nemá žádné pohledávky ani závazky.

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
DSO neručí za závazky fyzických a právnických osob.

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
DSO nemá zastavený majetek.

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO nemá žádné věcné břemena.

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

15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano
DSO nemá žádné dluhy.

16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
DSO nemá žádné příspěvkové organizace.

Jména a podpisy kontrolouřů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Dagmar Koukolová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**

Oddělení přezkoumání a metodiky
Hodnotovací oddělení

U Zimního stadionu 1952/2
16022 Budějovice

podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 kontrolouřovi 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 Dačicko o počtu 7 stran včetně přílohy⁶ byl seznámen dne 24.4.2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 24.4.2018 předseda dobrovolného svazku obcí Ing. Karel Macků.

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 příslušnému 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 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.

Ing. Karel Macků

předseda dobrovolného svazku obcí

podpis

Dobrovolný svazek obcí
"Mikroregion Dačicko"
Kejřilova 27/I., 380 13 Dačice
IČO: 712 23 649

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

Stránka 5

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněný ve všech členských obcích od 22.11.2016 do 8.12.2016 i elektronicky

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené předsedou svazku dne 1.3.2017, zveřejněné dne 1.3.2017
- č. 2 schválené předsedou svazku dne 3.4.2017, zveřejněné dne 3.4.2017
- č. 3 schválené předsedou svazku dne 3.5.2017, zveřejněné dne 3.5.2017
- č. 4 schválené předsedou svazku dne 26.6.2017, zveřejněné dne 26.6.2017
- č. 5 schválené předsedou svazku dne 3.7.2017, zveřejněné dne 3.7.2017
- č. 6 schválené předsedou svazku dne 17.8.2017, zveřejněné dne 17.8.2017
- č. 7 schválené valnou hromadou dne 14.9.2017, zveřejněné dne 14.9.2017
- č. 8 schválené předsedou svazku dne 3.10.2017, zveřejněné dne 3.10.2017
- č. 9 schválené valnou hromadou dne 6.11.2017, zveřejněné dne 6.11.2017
- č. 10 schválené předsedou svazku dne 10.12.2017, zveřejněné dne 8.1.2018

Rozpočtový výhled

- na roky 2017 - 2020

Schválený rozpočet

- vyrovnaný, na paragrafy a položky, P a V - 806.000 Kč, zveřejněný dne 13.12.2016

Závěrečný účet

- návrh ZÚ zveřejněný od 1.6.2017 do 26.6.2017 ve všech členských obcích i elektronicky, schválený ZÚ zveřejněný dne 26.6.2017

Bankovní výpis

- č. 12 ze dne 22.12.2017 - úhrada faktury č. 2017-0-0499

Bankovní výpis

- č. 5 ze dne 9.5.2017 - úhrada faktury č. VF-16007
- č. 6 ze dne 29.6.2017 - úhrada faktury č. VF-16010
- č. 8 ze dne 29.8.2017 - úhrada faktur č. VF-16012 a č. VF-16013

Faktura

- č. 2017-0-0499 ze dne 20.12.2017 - zpracování účetnictví, 4.461 Kč

Faktura

- č. VF-16007 ze dne 1.5.2017 - realizace 1. etapy projektu Optimalizace cyklistické infrastruktury, 38.520 Kč
- č. VF-160010 ze dne 13.6.2017 - realizace 2. etapy projektu Optimalizace cyklistické infrastruktury, 44.640 Kč
- č. VF-16012 ze dne 17.8.2017 - realizace 3. etapy projektu Optimalizace cyklistické infrastruktury, 24.660 Kč
- č. VF-16013 ze dne 17.8.2017 - polovina režijních nákladů na projekt Optimalizace cyklistické infrastruktury, 9.602 Kč

Hlavní kniha

- k 30.11.2017

Hlavní kniha

- k 31.12.2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventarizace
- zápis o výsledku řádné inventarizace provedené ke dni 31.12.2017
- inventurní soupisy k 31.12.2017

Příloha rozvahy

- k 30.11.2017

Příloha rozvahy

- k 31.12.2017

Rozvaha

- k 30.11.2017

Rozvaha

- k 31.12.2017

Účetní doklad

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

Stránka 6

- č. 183 ze dne 21.12.2017 - předpis faktury č. 2017-0-0499
 - č. 185 ze dne 22.12.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. 2017-0-0499
- Účetní doklad**
- č. 75 ze dne 4.5.2017 - předpis faktury č. VF16007
 - č. 80 ze dne 9.5.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. VF16007
 - č. 91 ze dne 13.6.2017 - předpis faktury č. VF16010
 - č. 94 ze dne 29.6.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. VF16010
 - č. 115 ze dne 19.8.2017 - předpis faktury č. VF126012
 - č. 118 ze dne 29.8.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. VF16012
 - č. 116 ze dne 19.8.2017 - předpis faktury č. VF16013
 - č. 119 ze dne 29.8.2017 - zaúčtování úhrady faktury č. VF16013
 - č. 163 ze dne 21.11.2017 - předpis úhrada poskytnuté dotace, 49.995 Kč
 - č. 70 ze dne 30.4.2017 - přeúčtování majetku z účtu 902 na účet 028
- Účetnictví ostatní**
- protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016 ze dne 26.6.2017
 - stavová zpráva o odeslání účetní závěrky do CSUIS dne 13.7.2017
 - č. 92 ze dne 26.6.2017 - přeúčtování výsledku hospodaření na účet 432
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**
- k 30.11.2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**
- k 31.12.2017
- Výkaz zisku a ztráty**
- k 30.11.2017
 - k 31.12.2017
- Stanovy a osvětlení o registraci dobrovolných svazků obcí**
- stanovy DSO Mikroregion Dačicko ze dne 22.6.2015 - předseda svazku pověřen schvalováním rozp. opatření do výše 50.000 Kč na jednu položku
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24.8.2017 - neinv. dotace na Terénní program pro uživatele návykových látek nebo omamných psychotropních látek, do výše 50.000 Kč
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**
- žádosti o finanční příspěvek na rok 2017 ze dne 1.7.2017
- Dokumentace k veřejným zakázkám**
- směrnice o postupu a protokolu zadávání zakázek, u nichž předpokládána cena předmětu zakázky nepřesáhne 2.000.000 Kč bez DPH za služby a dodávky a 6.000.000 Kč bez DPH na stavební práce ze dne 15.9.2014
 - výběrové řízení na akci Optimalizace cyklistické infrastruktury Mikroregionu Dačicko
 - oslovení 3 dodavatelé (elektronicky)
 - zápis z valné hromady ze dne 20.2.2017 - zvolení členů tříčlenné komise pro posouzení a hodnocení nabídek, odsouhlasení výjímky ze směrnice (VZ schválí rada DSO)
 - -3 nabídky
 - - zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 24.2.2017
 - - zápis z rady ze dne 29.3.2017 - schválení výběru dodavatele na základě pověření valné hromady, cena 250.684 Kč vč. DPH
 - - rámcová smlouva o dílo ze dne 3.4.2017, cena díla 250.684 Kč
 - - dodatek č. 1 ze dne 10.7.2017
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**
- zápis z Valné hromady a Revizní komise ze dne 13.12.2016 - schválení rozpočtu na rok 2017
 - zápis z Valné hromady a Revizní komise ze dne 24.1.2017 - schválení upravených stanov (doplnění nového člena svazku)
 - zápis z Valné hromady a Revizní komise ze dne 26.6.2017 - schválení ZÚ za rok 2016 bez výhrad, schválení účetní závěrky za rok 2016