# Mikroregion Slušovicko

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

(v Kč)

## Údaje o organizaci

| | |
|---|---|
| identifikační číslo | **75093545** |
| název | **Mikroregion Slušovicko** |
| ulice, č.p. | **nám. Svobody 25** |
| obec | **Slušovice** |
| PSČ, pošta | **76315** |

## Kontaktní údaje

| | |
|---|---|
| telefon | **604252850** |
| fax | |
| e-mail | **ekonom@slusovice.cz** |
| WWW stránky | |

## Doplňující údaje organizace

## Obsah závěrečného účtu

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

# I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|
| Daňové příjmy | | | |
| Nedaňové příjmy | 191 000,00 | | 140,55 |
| Kapitálové příjmy | | | |
| Přijaté transfery | 10 554 000,00 | 18 007 000,00 | 17 992 699,23 |
| **Příjmy celkem** | **10 745 000,00** | **18 007 000,00** | **17 992 839,78** |

| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby | | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|
| 2112 | Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod) | 190 000,00 | | |
| 211 | Příjmy z vlastní činnosti | 190 000,00 | | |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 1 000,00 | | 140,55 |
| 214 | Výnosy z finančního majetku | 1 000,00 | | 140,55 |
| **21** | **Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.** | 191 000,00 | | 140,55 |
| **2** | **Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)** | 191 000,00 | | 140,55 |
| **Vlastní příjmy (třída 1+2+3)** | | **191 000,00** | | **140,55** |
| 4116 | Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu | 7 688 000,00 | 6 764 000,00 | 6 763 685,69 |
| 411 | Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně | 7 688 000,00 | 6 764 000,00 | 6 763 685,69 |
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 577 000,00 | 530 000,00 | 530 200,18 |
| 4129 | Ostatní neinv.přij.transf.od rozp.úz. úrovně | 1 202 000,00 | 1 126 000,00 | 1 126 326,99 |
| 412 | Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně | 1 779 000,00 | 1 656 000,00 | 1 656 527,17 |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | | 8 500 000,00 | 8 467 584,37 |
| 4138 | Převody z vlastní pokladny | | | 17 112,00 |
| 413 | Neinvestiční převody z vlastních fondů | | 8 500 000,00 | 8 484 696,37 |
| **41** | **Neinvestiční přijaté transfery** | 9 467 000,00 | 16 920 000,00 | 16 904 909,23 |
| 4216 | Ost.inv.přij.transf.ze státního rozpočtu | 924 000,00 | 924 000,00 | 924 621,50 |
| 421 | Investiční přijaté transf.od veř.r.ústř.úrovně | 924 000,00 | 924 000,00 | 924 621,50 |
| 4229 | Ost.inv.přij.transf.od rozp.územní úrovně | 163 000,00 | 163 000,00 | 163 168,50 |
| 422 | Invest.přij.tra.od veř.rozp.územní úrovně | 163 000,00 | 163 000,00 | 163 168,50 |
| **42** | **Investiční přijaté transfery** | 1 087 000,00 | 1 087 000,00 | 1 087 790,00 |
| **4** | **Přijaté transfery (součet za třídu 4)** | 10 554 000,00 | 18 007 000,00 | 17 992 699,23 |
| **Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)** | | **10 745 000,00** | **18 007 000,00** | **17 992 839,78** |

# II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|
| Běžné výdaje | 9 565 000,00 | 17 377 000,00 | 17 270 327,34 |
| Kapitálové výdaje | 1 087 000,00 | 1 087 000,00 | 1 087 790,00 |
| **Výdaje celkem** | **10 652 000,00** | **18 464 000,00** | **18 358 117,34** |

| | Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|
| 5011 | Platy zaměstnanců v pracovním poměru | 344 000,00 | 344 000,00 | 362 617,00 |
| 501 | Platy | 344 000,00 | 344 000,00 | 362 617,00 |
| 5021 | Ostatní osobní výdaje | 312 000,00 | 312 000,00 | 289 430,00 |
| 502 | Ostatní platby za provedenou práci | 312 000,00 | 312 000,00 | 289 430,00 |
| 5031 | Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan. | 86 000,00 | 86 000,00 | 89 934,00 |
| 5032 | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění | 31 000,00 | 31 000,00 | 32 638,00 |
| 5038 | Povinné pojistné na úrazové pojištění | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 860,00 |
| 503 | Povinné pojistné placené zaměstnavatelem | 122 000,00 | 122 000,00 | 124 432,00 |
| **50** | **Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.** | 778 000,00 | 778 000,00 | 776 479,00 |
| 5136 | Knihy, učební pomůcky a tisk | 10 000,00 | 10 000,00 | 11 875,00 |
| 5137 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 7 750 000,00 | 7 242 000,00 | 7 230 757,00 |
| 5138 | Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje) | 50 000,00 | | |
| 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený | 50 000,00 | 5 000,00 | 17 693,59 |
| 513 | Nákup materiálu | 7 860 000,00 | 7 257 000,00 | 7 260 325,59 |
| 5161 | Služby pošt | 1 000,00 | | 285,00 |
| 5162 | Služby elektronických komunikací | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 838,96 |
| 5163 | Služby peněžních ústavů | 6 000,00 | 7 000,00 | 4 332,05 |
| 5164 | Nájemné | 21 000,00 | 18 000,00 | 12 000,00 |
| 5167 | Služby školení a vzdělávání | 357 000,00 | 310 000,00 | 180 800,00 |
| 5168 | Služby zpracování dat | | 2 000,00 | 1 992,87 |
| 5169 | Nákup ostatních služeb | 275 000,00 | 237 000,00 | 288 312,00 |
| 516 | Nákup služeb | 664 000,00 | 578 000,00 | 492 560,88 |
| 5175 | Pohoštění | 27 000,00 | 17 000,00 | 6 935,00 |
| 5179 | Ostatní nákupy jinde nezařazené | 198 000,00 | 199 000,00 | 179 060,00 |
| 517 | Ostatní nákupy | 225 000,00 | 216 000,00 | 185 995,00 |
| 5194 | Věcné dary | 10 000,00 | | 45 270,50 |
| 519 | Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary | 10 000,00 | | 45 270,50 |
| **51** | **Neinvestiční nákupy a související výdaje** | 8 759 000,00 | 8 051 000,00 | 7 984 151,97 |
| 5222 | Neinv.transf.občanským sdružením | 23 000,00 | 43 000,00 | 25 000,00 |
| 5229 | Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| 522 | Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím | 28 000,00 | 48 000,00 | 25 000,00 |
| **52** | **Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím** | 28 000,00 | 48 000,00 | 25 000,00 |
| 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | | 8 500 000,00 | 8 449 696,37 |
| 5348 | Převody do vlastní pokladny | | | 35 000,00 |
| 534 | Neinvestiční převody vlastním fondům | | 8 500 000,00 | 8 484 696,37 |
| **53** | **Neinv.transfery a některé další platby rozp.** | | 8 500 000,00 | 8 484 696,37 |
| **5** | **Běžné výdaje (třída 5)** | 9 565 000,00 | 17 377 000,00 | 17 270 327,34 |
| 6122 | Stroje, přístroje a zařízení | 1 087 000,00 | 1 087 000,00 | 1 087 790,00 |
| 612 | Pořízení dlouhodobého hmotného majetku | 1 087 000,00 | 1 087 000,00 | 1 087 790,00 |
| **61** | **Investiční nákupy a související výdaje** | 1 087 000,00 | 1 087 000,00 | 1 087 790,00 |
| **6** | **Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)** | 1 087 000,00 | 1 087 000,00 | 1 087 790,00 |
| **Výdaje celkem (třída 5+6)** | | **10 652 000,00** | **18 464 000,00** | **18 358 117,34** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)** | **93 000,00** | **457 000,00-** | **365 277,56-** |

## III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

| Název položky | | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|
| **Krátkodobé financování z tuzemska** | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | 8111 | | | |
| Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-) | 8112 | | | |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8113 | | | |
| Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-) | 8114 | | | |
| Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-) | 8115 | 93 000,00- | 457 000,00 | 365 277,56 |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+) | 8117 | | | |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-) | 8118 | | | |
| **FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)** | | **93 000,00-** | **457 000,00** | **365 277,56** |

## IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1. 1. | Obrat | Konečný stav k 31.12. | Změna stavu bankovních účtů |
|---|---|---|---|---|
| Základní běžný účet | 1 402 860,05 | 365 277,56- | 1 037 582,49 | 365 277,56 |
| Běžné účty fondů ÚSC | | | | |
| Běžné účty celkem | 1 402 860,05 | 365 277,56- | 1 037 582,49 | 365 277,56 |
| Pokladna | | | | |

## V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

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

## VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav |
|---|---|---|---|
| **Dlouhodobý nehmotný majetek** | | | |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | | | |
| Software | | | |
| Ocenitelná práva | | | |
| Povolenky na emise a preferenční limity | | | |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 40 652,50 | | 40 652,50 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| **Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný** | | | |
| Stavby | | | |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 1 531 534,00 | 812 030,00 | 2 343 564,00 |
| Pěstitelské celky trvalých porostů | | | |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 1 009 144,00 | 7 230 757,00 | 8 239 901,00 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | | | |
| **Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku** | | | |
| Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje | | | |
| Oprávky k softwaru | | | |
| Oprávky k ocenitelným právům | | | |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 40 652,50- | | 40 652,50- |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |

# VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav |
|---|---|---|---|
| **Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku** | | | |
| Oprávky ke stavbám | | | |
| Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 760 654,00- | 126 250,00 | 634 404,00- |
| Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů | | | |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 1 009 144,00- | 7 230 757,00- | 8 239 901,00- |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku | | | |

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

| Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 577 000,00 | 530 000,00 | 530 200,18 |
| 4129 | Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 1 202 000,00 | 1 126 000,00 | 1 126 326,99 |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | | 8 500 000,00 | 8 467 584,37 |
| 4229 | Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 163 000,00 | 163 000,00 | 163 168,50 |
| 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | | 8 500 000,00 | 8 449 696,37 |

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

| UZ | Položka | text | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 13013 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | 486 000,00 | x | 486 195,74 | x |
| 13013 | **5011** | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | x | 344 000,00 | x | 344 486,15 |
| 13013 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | x | 75 000,00 | x | 75 021,50 |
| 13013 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x | 86 000,00 | x | 85 437,30 |
| 13013 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | x | 31 000,00 | x | 31 006,10 |
| 13013 | **5136** | Knihy, učební pomůcky a tisk | x | 10 000,00 | x | 9 880,00 |
| 13013 | **5137** | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | x | 4 000,00 | x | 4 805,10 |
| 13013 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | x | 5 000,00 | x | 4 635,05 |
| 13013 | **5162** | Služby elektronických komunikací | x | 4 000,00 | x | 4 597,00 |
| 13013 | **5164** | Nájemné | x | 8 000,00 | x | 7 600,00 |
| 13013 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | x | 79 000,00 | x | 78 981,09 |
| 13013 | **5169** | Nákup ostatních služeb | x | 14 000,00 | x | 13 965,00 |
| 13013 | **5175** | Pohoštění | x | 7 000,00 | x | 6 588,25 |
| **13013** | | | **486 000,00** | **667 000,00** | **486 195,74** | **667 002,54** |
| 15011 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | 6 278 000,00 | x | 6 277 489,95 | x |
| 15011 | **5137** | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | x | 6 116 000,00 | x | 6 157 278,87 |
| 15011 | **5169** | Nákup ostatních služeb | x | 120 000,00 | x | 120 211,08 |
| **15011** | | | **6 278 000,00** | **6 236 000,00** | **6 277 489,95** | **6 277 489,95** |
| 15974 | **4216** | Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu | 924 000,00 | x | 924 621,50 | x |
| 15974 | **6122** | Stroje, přístroje a zařízení | x | 924 000,00 | x | 924 621,50 |
| **15974** | | | **924 000,00** | **924 000,00** | **924 621,50** | **924 621,50** |
| 17058 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | x | 72 000,00 | x | 72 080,00 |
| **17058** | **Účel.dotace na realizaci opatř.k ozdravění ovzduší** | | **0,00** | **72 000,00** | **0,00** | **72 080,00** |

# IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

*viz. příloha č. 1*

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

# XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

| | |
|---|---|
| Razítko účetní jednotky | **Dobrovolný svazek obcí**<br>**- Mikroregion Slušovicko**<br>nám. Svobody 25<br>763 15 Slušovice<br>IČO 750 93 545 ① |
| Osoba odpovědná za účetnictví | |
| Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů | |
| Osoba odpovědná za rozpočet | |
| Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů | |
| Statutární zástupce | |
| Podpisový záznam statutárního zástupce | |

**Odbor ekonomický**
Oddělení kontrolní

DSO Mikroregion Slušovicko
náměstí Svobody 25
763 15 Slušovice

| Datum | Oprávněná úřední osoba | Číslo jednací | Spisová značka |
|---|---|---|---|
| 4. března 2022 | Mgr. Marie Ostrožíková | KUZL 42152/2022 | KUSP 42152/2021 EKO |

# Zpráva č. 380/2021/EKO

## o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Slušovicko, IČO: 75093545 za rok 2021

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:** **20.09.2021 - 21.09.2021** (dílčí přezkoumání)
**03.03.2022 - 04.03.2022** (konečné přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Kontrola byla zahájena písemným oznámením doručeným kontrolované osobě dne 10.08.2021.

Posledním kontrolním úkonem bylo vrácení písemností a dokladů dne 04.03.2022.

**Místo provedení přezkoumání:** Městský úřad, náměstí Svobody 25
763 15 Slušovice

**Přezkoumání vykonal:**
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Marie Ostrožíková

**DSO Mikroregion Slušovicko zastupovali:**
předseda: Daniel Juřík
účetní: Ing. Jana Sousedíková

## A. Přezkoumané písemnosti

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|---|---|
| Návrh rozpočtu | Návrh rozpočtu Dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Slušovicko na rok 2021 předpokládal příjmy 10.745 tis. Kč, výdaje 10.652 tis. Kč, zveřejněn byl na internetových stránkách mikroregionu od 27. 11. 2020 do 17. 12. 2020. Členské obce sdružené v mikroregionu měly, na svých webových stránkách, odkaz na úřední desku "DSO Mikroregion Slušovicko", kde bylo zajištěno automatické přesměrování na úřední desku sídla DSO Slušovicko. |
| Rozpočtová opatření | Změny rozpočtu byly prováděny rozpočtovými opatřeními, která byla evidována podle časové posloupnosti. Do 30. 06. 2021 byly projednány a schváleny úpravy rozpočtu dne 17. 06. 2021 rozpočtovým opatřením č. 1, které bylo na webových stránkách mikroregionu zveřejněno od 22. 06. 2021. Na úředních deskách členských obcí bylo, již při zveřejnění schváleného rozpočtu oznámeno, kde budou rozpočtová opatření v průběhu roku 2021 zveřejněna v elektronické podobě a kde bude možno nahlédnout do jejich listinné podoby. Nedostatky spočívající v nedodržení ustanovení § 16, odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, nebyly zjištěny.<br><br>Při konečném přezkoumání hospodaření bylo zjištěno, že do konce roku 2020 byly přijaty rozpočtové změny formou dalšího rozpočtového opatření. Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno na jednání valné hromady dne 07. 12. 2021 a na internetových stránkách Mikroregionu Slušovicko zveřejněno od 27. 12. 2021. Na úředních deskách členských obcí bylo, již při zveřejnění schváleného rozpočtu oznámeno, kde budou rozpočtová opatření v průběhu roku 2021 zveřejněna v elektronické podobě a kde bude možno nahlédnout do jejich listinné podoby. Porušení ustanovení § 16, odst. 5 zákona výše citovaného zákona nebylo zaznamenáno. |
| Schválený rozpočet | Rozpočet na rok 2021 byl valnou hromadou schválen 17. 12. 2020, usnesením č. 32/2020, na internetových stránkách mikroregionu byl zveřejněn od 04. 01. 2021. Schválen byl přebytkový rozpočet, příjmy 10.745.000,00 Kč, výdaje 10.652.000,00 Kč, financování 93.000,00 Kč. Současně bylo na úředních deskách sdružených obcí oznámeno, kde je dokument zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby. Členské obce sdružené v mikroregionu měly, na svých webových stránkách, odkaz na úřední desku "DSO Mikroregion Slušovicko", kde bylo zajištěno automatické přesměrování na úřední desku sídla DSO Slušovicko.<br>Porušení ustanovení § 39 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů nebylo zaznamenáno. |
| Střednědobý výhled rozpočtu | Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2021 až 2024 byl zveřejněn na internetových stránkách DSO Slušovicko od 09. 11. 2018 do 20. 11. 2018, projednán a schválen byl valnou hromadou dne 20. 11. 2018, usnesením č. 32/2018, zveřejněn byl na webových stránkách DSO od 22. 11. 2018. Současně bylo na úředních deskách sdružených obcí oznámeno, kde je návrh a schválený střednědobý výhled rozpočtu na rok 2021 až 2024 zveřejněn v elektronické podobě a kde možno nahlédnout do jeho listinné podoby. Členské obce sdružené v mikroregionu měly, na svých webových stránkách, odkaz na úřední desku "DSO Mikroregion Slušovicko", kde bylo zajištěno automatické přesměrování na úřední desku sídla DSO Slušovicko.<br>Návrh úpravy střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2022 byl zveřejněn od 22. 11. 2021 do 07. 12. 2021, schválen byl 07. 12. 2021, usnesením č. 25/2021, zveřejněn byl od 10. 12. 2021. Porušení ustanovení § 3 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů nebylo zjištěno. |

Závěrečný účet

Návrh závěrečného účtu DSO Mikroregionu Slušovicko za rok 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách mikroregionu a na úřední desce sdružených obcí od 05. 03. 2021 do 25. 03. 2021. Informace o zveřejnění návrhu závěrečného účtu byla v sídle DSO písemně dokumentována. Závěrečný účet DSO Mikroregionu Slušovicko za rok 2020 projednala valná hromada dne 25. 03. 2021 a usnesením č. 2/2021 vyjádřila souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad. Schválený závěrečný účet byl na internetových stránkách DSO zveřejněn od 14. 04. 2021. Současně bylo na úředních deskách členských obcí oznámeno, kde je tento dokument zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby. Členské obce sdružené v mikroregionu měly, na svých webových stránkách, odkaz na úřední desku "DSO Mikroregion Slušovicko", kde bylo zajištěno automatické přesměrování na úřední desku sídla DSO Slušovicko.

Bankovní výpis

Podle účetního výkazu Rozvaha za období 06/2021 představoval krátkodobý finanční majetek k 01. 01. 2021 zůstatek 1.402.860,05 Kč, z toho účet ČSSP 591.029,97 Kč, sledovaný na analytickém účtu (dále AU) 231 0010 a účet ČNB 811.830,08 Kč, sledovaný na AU 231 0030.
Byla provedena dokladová kontrola doloženosti uskutečněných výdajů, vztahující se k předloženému bankovnímu účtu vedenému u ČS. Spořitelny č. účtu 1419553389/0800 a bankovního účtu č. 94-3118661/0710, a to za období od 01. 01. 2021 do 30. 06. 2021. U kontrolovaných účetních dokladů byly prověřovány zejména formální náležitosti a správnost účtování.

Celkové příjmy k 30. 06. 2021 dosáhly 6.557.193,85 Kč, z toho:
- Neinvestiční transfer ze SR 424.952,81 Kč - dotace na projekt "Rozvoj a zkvalitnění veřejné správy".
- Neinvestiční transfery od obcí 6.132.165,64 Kč, z toho 5.203.812,50 Kč na projekt Kompostéry do zahrad, částka 398.152,92 Kč na projekt „Doplnění a separace odpadu" a částka 530.200,00 Kč představovala členské příspěvky od sdružených obcí (50,00 Kč na obyvatele, z toho 35,00 Kč pro DSO a částka 15,00 Kč pro MAS VaS).
- Úroky od peněžního ústavu 75,40 Kč.

Celkové výdaje představovaly 6.585.821,85 Kč z toho:
- Vnitřní obchod 1.992,87 Kč - doména a služba za webhosting k doméně mikroregion Slušovicko.cz.
- Ostatní záležitosti vzdělávání 431.667,33 Kč, v rámci projektu "Rozvoj a zkvalitnění veřejné správy". Finančně nejvýznamnější byly mzdové a související náklady v úhrnné výši 371.494,00 Kč.
- Ostatní zájmová činnost 1.200,00 Kč za zpracování mezd.
- Komunální služby a územní rozvoj 159.060,00 Kč příspěvky od obcí pro MAS VaS.
- Sběr a svoz ostatních odpadu 5.968.975,00 Kč, z toho finančně nejvýznamnější projekt Kompostéry do zahrad, a to za pořízení kompostérů a kontejnerů 5.782.288,00 Kč a za vypracování žádosti, za poradenství, administraci projektu a vypracování závěrečné monitorovací zprávy v úhrnu 109.247,00 Kč. Zbylá částka 77.440,00 Kč představovala náklady vzniklé v souvislosti s projektem Doplnění a separace odpadu.
- Výdaje z finančních operací 1.498,65 Kč.
- Ostatní činnosti mikroregionu 21.428,00 Kč, z toho finančně nejvýznamnější členský příspěvek Luhačovickému Zálesí 20.000,00 Kč, zbylá částka 1.428,00 Kč představovala služby (úrazové pojištění 1.009,00 Kč, zpracování mezd 300,00 Kč a poštovné 119,00 Kč).
K 30. 06. 2021 vykazoval krátkodobý finanční majetek 1.374.232,05 Kč, z toho zůstatek účtu 231 (ZBÚ) 1.369.351,05 Kč (účet ČSSP ve výši 943.698,96 Kč sledovaný na analytickém účtu (dále AU) 231 0010 a účet ČNB ve výši 425.652,09 Kč sledovaný na AU 231 0030) a zůstatek účtu 261 (pokladna) 4.881,00 Kč, za pokladním dokladem č. 1400002. Ověřeno na účetní výkaz Rozvaha za období 06/2021 a výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 - 12 M za období 06/2021. Nedostatky nebo rozdíly nebyly zjištěny.

Účetní doklady, v rozsahu provedené kontroly, obsahovaly náležitosti stanovené v § 11 zákona o účetnictví, včetně podpisů osob, které ověřily věcnou správnost. Účetní zápisy byly prováděny přehledně, srozumitelně a způsobem zaručujícím jejich trvanlivost. Nedostatky nebo rozdíly nebyly zaznamenány.

Při konečném přezkoumání hospodaření bylo zjištěno, že za rok 2021 dosáhly celkové příjmy po konsolidaci 9.508.143,41 Kč:
Částka 9.508.002,86 Kč, ze SR 7.688.307,19 Kč, z toho 7.202.111,45 Kč, z toho Doplnění separace odpadu a kompostéry do zahrad, zbylá částka 486.195,74 Kč Rozvoj a zkvalitnění veřejné správy. Od obcí bylo přijato 1.819.695,67 Kč, z toho 1.289.495,67 Kč na Doplnění separace odpadu a kompostéry do zahrad, zbylá částka 530.200,00 Kč představovala členské příspěvky od sdružených obcí (50,00 Kč na obyvatele, z toho 35,00 Kč pro DSO a částka 15,00 Kč pro MAS VaS).
Částka 140,55 Kč úrok od peněžního ústavu.

Do 31. 12. 2021 dosáhly výdaje po konsolidaci celkem 9.873.420,97 Kč, z toho:
Vnitřní obchod 1.992,87 Kč doména a služba za webhosting k doméně mikroregion Slušovicko.cz.
Ostatní záležitosti vzdělávání 714.969,96 Kč - převážně platové, ostatní osobní výdaje a s nimi související s náklady na projekt Rozvoj a zkvalitnění veřejné správy a služby, školení a vzdělávání v rámci tohoto projektu.
Ostatní záležitosti kultury 7.640,00 Kč - nákup služeb.
Ostatní zájmová činnost 322.891,09 Kč - převážně ostatní osobní výdaje v úhrnu 198.460,00 Kč.
Komunální služby a územní rozvoj 159.060,00 Kč - příspěvek MAS VAS.
Sběr a svoz odpadu 8.448.662,00 Kč - realizace projektu „Doplnění a separace odpadu a kompostéry do zahrad" - pořízení strojů (štěpkovačů a kontejnerů) za 1.087.790,00 Kč, - pořízení drobného majetku (kompostéry, konejnery, nádoby) za 7.195.458,00 Kč. Další významnou částkou byly služby (žádost, poradenství, administrace projektu, monitorovací zprávy) za 164.796,00 Kč.
Služby peněžního ústavu 3.714,05 Kč.
Ostatní činnost mikroregionu 214.491,00 Kč - z toho finančně nejvýznamnější služby, školení, vzdělávání ve výši 171.066,00 Kč, členský příspěvek Luhačovickému Zálesí 20.000,00 Kč.

K 31. 12. 2021 vykazoval krátkodobý finanční majetek 1.037.582,49 Kč zůstatek účtu 231 (ZBÚ), z toho účet ČSSP ve výši 975.432,79 Kč sledovaný na analytickém účtu (dále AU) 231 0010 a účet ČNB ve výši 62.149,70 sledovaný na AU 231 0030). Ověřeno na účetní výkaz Rozvaha za období 12/2021 a výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 - 12 M za období 12/2021. Nedostatky nebo rozdíly nebyly zjištěny.
Účetní doklady, v rozsahu provedené kontroly, obsahovaly náležitosti stanovené v § 11 zákona o účetnictví, včetně podpisů osob, které ověřily věcnou správnost. Účetní zápisy byly prováděny přehledně, srozumitelně a způsobem zaručujícím jejich trvanlivost.

Evidence závazků

Podle účetního výkazu Rozvaha za období 06/2021 vykazovaly dlouhodobé závazky 1.792.753,30 Kč - zůstatek účtu 472 (dlouhodobé přijaté zálohy na transfery) na realizaci projektu "Rozvoj a zkvalitnění veřejné správy v Mikroregionu Slušovicko", sledovaného na ORG 488.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace byla provedena k 31. 12. 2021, inventarizační práce byly zahájeny 01. 02. 2022 a ukončeny dne 03. 02. 2022. Inventarizaci podléhaly účty:
018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek (dále DDNM) ve výši 40.652,50 Kč (účetní programy a prezentace mikroregionu) - oprávky ve výši 40.652,50 Kč.
022 samostatné movité věci a soubory ve výši 2.343.564,00 Kč (štěpkovače, kontejnery) - oprávky ve výši 634.404,00 Kč.
028 DDHM ve výši 8.239.901,00 Kč - oprávky ve výši 8.239.901,00 Kč - oprávky 8.239.901,00 Kč.

388 (dohadné účty aktivní) zůstatek 2.289.996,89 Kč, z toho projekt - projekt "Rozvoj a zkvalitnění veřejné správy" ze SR ve výši 1.761.929,11 Kč, projekt "Přeshraniční spolupráce" 455.987,76 Kč, projekt "Cestování za inspirací" 72.080,00 Kč.
231 (ZBÚ) zůstatek 1.037.582,49 Kč, z toho účet ČSSP ve výši 975.432,79 Kč (AU 231 0010) a účet ČNB ve výši 62.149,70 Kč (AU 231 0030).
472 (dlouhodobé zálohy na transfery) zůstatek 1.853.996,23 Kč - projekt "Rozvoj a zkvalitnění veřejné správy"
321 (dodavatelé) zůstatek 1.185,99 Kč - dodavatelské faktury ve splatnosti.
331 (zaměstnanci) zůstatek 3.579,00 Kč - doložena celková rekapitulace mezd za prosinec 2021.
342 (jiné přímé daně) zůstatek 631,00 Kč- doložena celková rekapitulace mezd za prosinec 2021.
401 (jmění účetní jednotky) zůstatek 164.856,85 Kč,
403 (transfery na pořízení dlouhodobého majetku) zůstatek 1.514.344,30 Kč.
406 (oceňovací rozdíly) zůstatek 63.222,50 Kč - doúčtování odpisů DDHM,
408 (opravy předcházejících účetních období) zůstatek 3.000,00 Kč,
432 (výsledek hospodaření předcházejících účetních období) zůstatek 1.196.141,87 Kč,
261 (pokladna) zůstatek 0,00 Kč - zůstatek pokladní hotovosti k rozvahovému dni.

Jednotlivé číslované Inventurní soupisy byly doloženy přílohami, a to např. inventurními sestavami karet informačního systému majetkového programu GINIS Express EMA, sestavami plán odpisů informačního systému majetkového programu GINIS Express EMA, kopiemi výpisů z bankovních účtů, celkovou rekapitulací mezd za prosinec 2021 apod. Inventarizační Zpráva popisovala průběh a výsledek inventarizace. Dále obsahovala seznam všech inventarizačních soupisů v členění podle analytických účtů, vyčíslen zde byl stav zjištěný inventarizací, který byl porovnán se stavem účetním. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Inventarizační Zpráva byla vyhotovena 04. 02. 2022 a byla opatřena podpisem předsedy a členů ústřední inventarizační komise.

Pokladní kniha (deník)

Dne 21. 09. 2021 v 12:45 hodin byla provedena fyzická kontrola zůstatku pokladní hotovosti. Předloženo bylo 433,00 Kč, což odpovídalo zůstatku pokladní hotovosti k témuž dni za pokladním dokladem 1400003.

Rozvaha

Ke kontrole byla předložena Rozvaha sestavená za období 06/2021, okamžik sestavení 14. 07. 2021, v níž byly uspořádány položky majetku a jiných aktiv a závazků a jiných pasiv. Hodnoty položek rozvahy byly vykázány podle konečných zůstatků zjištěných na jednotlivých syntetických účtech. Položka Rozvahy Aktiva celkem ve sloupci netto ve výši 9.442.032,42 Kč se rovnala položce Pasiva celkem k témuž datu. Korekci aktiv ve výši 1.815.508,50 Kč tvořily zůstatky účtů oprávek k dlouhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

Při konečném přezkoumání hospodaření bylo podle účetního výkazu Rozvaha za období 12/2021, okamžik sestavení 01. 02. 2022, zjištěno, že ve výkazu byly uspořádány položky majetku a jiných aktiv a závazků a jiných pasiv. Hodnoty položek rozvahy byly vykázány podle konečných zůstatků zjištěných na jednotlivých syntetických účtech. Položka Rozvahy Aktiva celkem ve sloupci netto ve výši 5.036.739,38 Kč se rovnala položce Pasiva celkem k témuž datu. Korekci aktiv ve výši 8.914.957,50 Kč tvořily zůstatky účtů oprávek k dlouhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

Účetnictví ostatní

Tříčlenný orgán DSO Mikroregionu Slušovicko posoudil podklady pro schválení účetní závěrky za rok 2020 dne 25. 03. 2021 a na jejich podkladě rozhodl, že účetní závěrka poskytuje, v rozsahu skutečností posuzovaných podle § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., v platném znění, věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a zobrazuje finanční situaci DSO Mikroregionu Slušovicko. Schvalující orgán vyhotovil Protokol o schvalování účetní závěrky.
Valná hromada vzala na vědomí schválení účetní závěrky za rok 2020 dne 25. 03. 2021.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Podle výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M za období 06/2021, datum zpracování 14. 07. 2021, dosáhly příjmy celkem po konsolidaci 6.557.193,85 Kč, což představovalo plnění 61,03 % schváleného rozpočtu 10.745.000,00 Kč, výdaje po konsolidaci dosáhly 6.585.821,85 Kč, což představovalo plnění 61,41 % upraveného rozpočtu 10.724.000,00 Kč.

Při konečném přezkoumání hospodaření bylo podle finančního výkazu FIN 2-12M za období 12/2021, datum zpracování 01. 02. 2022, zjištěno, že příjmy po konsolidaci dosáhly 9.508.143,41 Kč, což představovalo plnění 100,01 % upraveného rozpočtu 9.507.000,00 Kč. Výdaje celkem po konsolidaci dosáhly 9.873.420,97 Kč, což představovalo plnění 99,09 % upraveného rozpočtu 9.964.000,00 Kč.

Bilance 31. 12. 2021:

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost |
|---|---|---|---|
| Daňové příjmy | | | |
| Nedaňové příjmy | 191 000,00 | | 140,55 |
| Kapitálové příjmy | | | |
| Přijaté transfery | 10 554 000,00 | 18 007 000,00 | 17 992 699,23 |
| Kons. příjmů | | 8 500 000,00 | 8 484 696,37 |
| **Příjmy po kons.** | **10 745 000,00** | **9 507 000,00** | **9 508 143,41** |
| Běžné výdaje | 9 565 000,00 | 17 377 000,00 | 17 270 327,34 |
| Kapitálové výdaje | 1 087 000,00 | 1 087 000,00 | 1 087 790,00 |
| Kons. výdajů | | 8 500 000,00 | 8 484 696,37 |
| **Výdaje po kons.** | **10 652 000,00** | **9 964 000,00** | **9 873 420,97** |
| Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci | | | -365 277,56 |
| + počáteční stav účtů k 01. 01. 2021 | | | 1 402 860,05 |
| = konečný zůstatek na účtu k 31. 12. 2021 | | | 1 037 582,49 |

Výkaz zisku a ztráty

Ke kontrole byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 06/2021, okamžik sestavení 14. 07. 2021. Obsahoval konečné zůstatky syntetických účtů nákladů a výnosů a výsledek hospodaření v hlavní činnosti. Hospodářskou činnost Mikroregion Slušovicko neprovozoval. Náklady celkem byly vykázány ve výši 438.506,86 Kč, výnosy celkem dosáhly 769.368,54 Kč, tím byl dosažen výsledek hospodaření s kladným znaménkem 330.861,68 Kč. Položka "Výsledek hospodaření běžného účetního období" uvedená ve výkazu zisku a ztráty se rovnala položce "Výsledek hospodaření běžného účetního období" uvedené v rozvaze za období 06/2021.

Při konečném přezkoumání hospodaření byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 12/2021, okamžik sestavení 01. 02. 2022, který obsahoval zůstatky syntetických účtů nákladů a výnosů a výsledek hospodaření v hlavní činnosti. Hospodářskou činnost DSO Mikroregionu Slušovicko neprovozoval. Náklady celkem byly vykázány ve výši 8.714.896,97 Kč, výnosy celkem dosáhly výše 9.083.123,61 Kč, tím byl dosažen výsledek hospodaření s kladným znaménkem

ve výši 368.226,64 Kč. Položka "Výsledek hospodaření běžného účetního období" uvedená ve výkazu zisku ztráty se rovnala položce "Výsledek hospodaření běžného účetního období" v Rozvaze za období 12/2021.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V rámci finančního vypořádání byla ke státnímu závěrečnému účtu zaslána tabulka "Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí" s negativním hlášením dne 31. 01. 2022.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V roce 2021 bylo realizováno výběrové řízení pro zadání veřejné zakázky na akci "Kompostéry do zahrad 2". Schválení přípravy a předložení žádosti o dotaci projektu schválila valná hromada již 28. 05. 2020, usnesením č. 11/2020. Současně, usnesením č. 13/2020, schválila dodavatele zpracování projektové dokumentace.
Výkonem zadavatelských činností byla, na základě Příkazní smlouvy ze dne 10. 02. 2021, pověřena společnost PORADENSTVÍ P+P s. r. o., se sídlem Lipová 126, Dřevohostice. Poklady k zadávacímu řízení byly na profilu zadavatele uveřejněny 16. 02. 2021. Předmětem zakázky byly dodávka 1.775 ks kompostérů o objemu 1000 l a 3 ks kontejneru na textil o objemu 2,5 m3. Dne 04. 03. 2021 proběhlo otevírání a hodnocení nabídek. Nabídku zaslal jeden zájemce - společnost ELKOPLAST CZ s. r. o., se sídlem Štefánikova 2664, Zlín s cenou 4.778.750,00 Kč bez DPH, tj. 5.782.287,50 Kč vč. DPH. Dne 25. 03. 2021 usnesením č. 4/2021 schválila valná hromada dodavatele zakázky - společnosti ELKOPLAST CZ s. r. o., se sídlem Štefánikova 2664, Zlín s cenou 5.782.287,50 Kč vč. DPH. Kupní smlouva byla uzavřena, se společností ELKOPLAST CZ s. r. o., se sídlem Štefánikova 2664, Zlín, dne 16. 04. 2021, na profilu zadavatele byla uveřejněna 19. 04. 2021, vč. zprávy zadavatele. Porušení ustanovení § 219 zákona č. 134/2016 Sb. o veřejných zakázkách, v platném znění, spočívající ve včasnosti uveřejňování uzavřených smluv, nebylo zjištěno.

Předměty přezkoumání

Podle prohlášení statutárního zástupce, DSO Mikroregion Slušovicko v roce 2020, neprováděl finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů, neprováděl finanční 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, nenakládal a nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek ve prospěch třetích osob.

## B. Zjištění

### *I. Předmět přezkoumání, u něhož nebyla nalezena chyba či nedostatek*

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 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.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 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.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 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.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

II. ***Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.***

III. ***Při konečném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.***

## C. Závěr

I. ***Odstraňování chyb a nedostatků z předchozích let***

*Při přezkoumání za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky, případně tyto chyby a nedostatky byly napraveny.*

II. ***Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion Slušovicko za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].***

III. ***Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.***

IV. ***Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion Slušovicko za rok 2021***

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

| | |
|---|---|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | **0,00 %** |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | **0,06 %** |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | **0,00 %** |

dne 4. března 2022

Mgr. Marie Ostrožíková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
*podpis*

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

Klasifikace: chráněný dokument

Daniel Juřík, předseda dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion Slušovicko, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospodařil s majetkem státu, neručil majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.

Zprávu převzal a s obsahem byl seznámen dne 4. března 2022

Daniel Juřík
předseda

.....

*podpis*

Dobrovolný svazek obcí
- Mikroregion Slušovicko
nám. Svobody 25
763 15 Slušovice
IČO 750 93 545

1 x obdrží: DSO Mikroregion Slušovicko
1 x obdrží: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor ekonomický, oddělení kontrolní