

Návrh závěrečného účtu za rok 2021

Předkladatel: Předsednictvo svazku dle jednání ze dne 26.4.2022

Příjmy svazku za rok 2021:

Příspěvky svazku za rok 2021:

Na Valné hromadě dne 16.12.2020 byly odsouhlaseny členské příspěvky pro rok 2021. Výše členského příspěvku byla stanovena na 11,- Kč na obyvatele jednotlivé obce. Členské příspěvky stanovené pro rok 2021 uhradily všechny obce. Každý členský příspěvek byl přijat na základní běžný účet a zaúčtován pod položkou 4121 - neinvestiční přijaté transfery od obcí. Členské příspěvky uhradily jednotlivé členské obce v celkové výši **313.632,- Kč**, a to následovně:

Obec	Počet obyv.	Zaplatit	Zaplaceno	Dne
Blučina	2260	24 860,00	24 860,00	13.4.2021
Bratčice	712	7 832,00	7 832,00	19.3.2021
Holasice	1222	13 442,00	13 442,00	26.1.2021
Hrušovany	3553	39 083,00	39 083,00	15.3.2021
Ledce	214	2 354,00	2 354,00	26.4.2021
Medlov	872	9 592,00	9 592,00	5.3.2021
Měnín	1862	20 482,00	20 482,00	30.4.2021
Moutnice	1194	13 134,00	13 134,00	26.4.2021
Nesvačilka	325	3 575,00	3 575,00	1.3.2021
Nosislav	1364	15 004,00	15 004,00	2.3.2021
Opatovice	1119	12 309,00	12 309,00	22.1.2021
Přísnovice	886	9 746,00	9 746,00	9.4.2021
Rajhradice	1490	16 390,00	16 390,00	9.3.2021
Rebešovice	997	10 967,00	10 967,00	1.2.2021
Sobotovice	617	6 787,00	6 787,00	24.2.2021
Syrovce	1874	20 614,00	20 614,00	15.3.2021
Těšany	1257	13 827,00	13 827,00	6.1.2021
Unkovice	756	8 316,00	8 316,00	23.3.2021
Vojkovice	1200	13 200,00	13 200,00	9.3.2021
Žatčany	904	9 944,00	9 944,00	23.3.2021
Židlochovice	3834	42 174,00	42 174,00	16.3.2021
28512		313 632,00 Kč	313 632,00 Kč	

Členské příspěvky k MAS Podbrněnsko:

Na Valné hromadě dne 16.12.2020 byly schváleny členské příspěvky k MAS Podbrněnsko. Příspěvky byly zaúčtovány na položku 4121 v celkové výši **94.350,-Kč**.

Obec	počet obyv.	Zaplatit	Zaplaceno	Dne
Blučina	2260	11 300,00	11 300,00	13.4.2021
Bratčice	712	3 560,00	3 560,00	19.3.2021
Hrušovany	3 553	17 765,00	17 765,00	15.3.2021
Ledce	214	1 070,00	1 070,00	29.3.2021
Medlov	872	4 360,00	4 360,00	5.3.2021
Měnín	1 862	4 655,00	4 655,00	14.9.2021
Nosislav	1 364	6 820,00	6 820,00	2.3.2021
Přísnovice	886	4 430,00	4 430,00	9.4.2021
Rebešovice	997	4 985,00	4 985,00	1.2.2021
Sobotovice	617	3 085,00	3 085,00	24.2.2021
Syrovce	1 874	9 370,00	9 370,00	15.3.2021

Unkovice	756	3 780,00	3 780,00	23.3.2021
Židlochovice	3 834	19 170,00	19 170,00	16.3.2021
	19 801	94 350,00	94 350,00	

Mimořádné příspěvky k dotaci Zkvalitnění nakládání s odpadem III.etapa:

Valná hromada svazku schválila zapojení se do projektu Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko - III.etapa z operačního programu životní prostředí 2014-2020. Jednotlivé obce zaplatily v průběhu roku 2021 mimořádné příspěvky svého podílu na pořízení nádob, strojů, software, administrativy. Příspěvky byly zaplacený následovně, a to v podílu investičním ve výši **1.946.052,85 Kč** přijaté na základní běžný účet pod položkou 4221 - investiční přijaté transfery od obcí a v podílu neinvestičním ve výši **6.551.595,66 Kč** přijaté na položku 4121 - neinvestiční přijaté transfery od obcí.

OBEC	Příspěvek obce NEINV	Příspěvek obce INV	Zaplaceno	Datum zaplacení
Bratčice	712 491,71 Kč	426 823,97 Kč	1 139 315,68 Kč	21.1.2021
Holasice	223 430,29 Kč	66 655,58 Kč	290 085,87 Kč	18.3.2021
Hrušovany u Brna	400 885,86 Kč	6 940,05 Kč	407 825,91 Kč	22.1.2021
Ledce	317 844,23 Kč	133 524,50 Kč	451 368,73 Kč	29.1.2021
Nosislav	158 570,61 Kč	76 953,34 Kč	235 523,95 Kč	14.1.2021
Opatovice	432 013,48 Kč	62 346,19 Kč	494 359,67 Kč	22.1.2021
Rajhradice	444 256,90 Kč	84 228,92 Kč	528 485,82 Kč	9.3.2021
Rebešovice	6 490,51 Kč	389 127,80 Kč	395 618,31 Kč	15.2.2021
Sobotovice	707 850,00 Kč	- Kč	707 850,00 Kč	13.4.2021
Syrovice	1 453 055,18 Kč	94 297,91 Kč	1 547 353,09 Kč	10.3.2021
Velké Němčice	1 191 367,37 Kč	99 171,87 Kč	1 290 539,24 Kč	25.1.2021
Unkovice	249 565,95 Kč	182 956,55 Kč	432 522,50 Kč	14.1.2021
Židlochovice	253 773,57 Kč	323 026,17 Kč	576 799,74 Kč	26.5.2021
Celkem	6 551 595,66 Kč	1 946 052,85 Kč	8 497 648,51 Kč	

Mimořádné příspěvky k dotaci Předcházení vzniku odpadu v rámci DSO "Region Židlochovicko" - II.etapa:

Valná hromada svazku schválila zapojení se do projektu Předcházení vzniku odpadu v rámci DSO "Region Židlochovicko" v rámci operačního programu životní prostředí 2014-2020. Jednotlivé obce zaplatily v průběhu roku 2021 mimořádné příspěvky svého podílu na pořízení nádob - kompostérů, administrativy. Příspěvky byly zaplacený následovně, a to v podílu pouze neinvestičním ve výši **4.844.758,40 Kč** přijaté na základní běžný účet pod položkou 4121 - neinvestiční přijaté transfery od obcí.

OBEC	Zaplatit	Zaplaceno	Částka
Holasice	286 964,85 Kč	286 964,85 Kč	31.8.2021
Hrušovany u Brna	747 273,19 Kč	747 273,19 Kč	21.7.2021
Nosislav	1 587 426,58 Kč	1 587 426,58 Kč	5.8.2021
Unkovice	1 085 829,19 Kč	1 085 829,19 Kč	1.9.2021
Vojkovice	1 137 264,59 Kč	1 137 264,59 Kč	16.8.2021
Celkem	4 844 758,40 Kč	4 844 758,40 Kč	

Rekapitulace příjmů:

Členské příspěvky	313 632,00 Kč
Členské příspěvky k MAS Podbrněnsko	94 350,00 Kč
Mimořádné příspěvky k dotaci Zkvalitnění nakládání s odpadem III.etapa:	8 497 648,51 Kč

Mimořádné příspěvky k dotaci Předcházení vzniku odpadu v rámci DSO "Region Židlochovicko" - II.etapa:	4 844 758,40 Kč
Příjmy celkem	13 750 388,91 Kč

Celkový skutečný příjem svazku za rok 2021 byl ve výši 13.750.388,91 Kč.

Výdaje svazku za rok 2021:

Výdaje svazku byly uskutečňovány dle schváleného rozpočtu pro rok 2021 ze dne 16.12.2020 a dle dvou rozpočtových opatření schválených předsednictvem svazku a čtyř účetních rozpočtových opatření.

Skutečné výdaje svazku byly uskutečněny následovně:

1. Finanční příspěvek na RTIC Židlochovicím:

Dne 12.1.2021 svazek vyplatil městu Židlochovice finanční příspěvek ve výši **142.560,- Kč** na regionální turistické informační centrum (RTIC). Tento příspěvek byl zaúčtován pod paragrafem 2143 - cestovní ruch a položkou 5321 - neinvestiční transfery obcím. Město Židlochovice poskytlo svazku informaci o využití finančního příspěvku v roce 2021. Finanční příspěvek byl v plné výši vyčerpán.

2. Členský příspěvek pro Místní akční skupinu (MAS) Podbrněnsko a spolek Brněnsko z.s.:

Dne 29.6.2021 svazek vyplatil Místní akční skupině Podbrněnsko, spolek členský příspěvek ve výši 89.695,- Kč pro rok 2021 a dne 22.9.2021 doplatek ve výši 4.655,- Kč za nově přistoupenou členskou obec Měnín k MAS Podbrněnsko, spolek. Dne 11.1.2021 svazek vyplatil členský příspěvek pro spolek Brněnsko, z.s. ve výši 28.512,- Kč. Příspěvky v celkové výši **122.862,- Kč** byly zaúčtovány pod paragrafem 2143 a položkou 5179 - ostatní nákupy jinde nezařazené.

3. Akce Víno regionu:

Víno regionu:

V souvislosti s akcí Víno regionu, svazek nakoupil víno od regionálních dodavatelů. Jednalo se o dvě dodávky. První faktura byla od firmy Ing. Karel Válka za 450 kusů Cabernet Moravia BIO 2019 a 120 kusů Svatovavřínecké rosé BIO 2020 v celkové výši 108.000,- Kč. Druhá faktura byla od firmy Čermák Jan - Děvín, kde bylo nakoupeno bílé víno slovenská odrůda Pálavy v celkové výši 53.998,10 Kč. Víno v celkové výši **161.998,10 Kč** bylo zaúčtováno pod paragrafem 2143 a položkou 5139 - materiál.

Samolepící známky a diplomy:

V souvislosti s akcí Víno regionu byly pořízeny známky a diplomy k ocenění v celkové výši **3.972,43 Kč**. Výdaj byl realizován na základě jedné faktury od firmy Centrum digitálního tisku s.r.o., která byla odsouhlasena předsedou svazku a zaúčtována na paragraf 2143 a položku 5139.

Upomínkové předměty pro vítěze:

Na akci Víno regionu byly fakturovány městem Židlochovice bonboniéry pro oceněné vinaře akce Víno regionu v celkové výši **250,- Kč**. Výdaj byl realizován na základě faktury, která byla odsouhlasena předsedou svazku a zaúčtována pod paragrafem 2143 a položkou 5139.

Občerstvení:

S akcí Víno regionu souvisí jedna faktura za občerstvení od města Židlochovice. Výdaj byl realizován na základě faktury od města Židlochovice v celkové výši **2.021,- Kč**, která byla odsouhlasena předsedou svazku a zaúčtována pod paragrafem 2143 a položkou 5175.

Příspěvky pro sommeliéry:

Akce Víno regionu se zúčastnilo celkem pět sommeliérů - Ing. Marek Babisz, Ing. Pavel Chrást, Zbyněk Kopeček, Ing. Vít Esterka, Ing. Ivana Flajšingerová, Ph.D. S každým sommeliérem byla uzavřena dohoda o provedení práce ve výši 600,-Kč. Celkem bylo na dohodách, včetně srážkové daně, vyplaceno **3.000,- Kč**, které byly zaúčtovány pod paragrafem 2143 a položkou 5021 - ostatní osobní výdaje. Z dohod byla sražena srážková daň v celkové výši 450,- Kč, která byla odvedena Finančnímu úřadu.

Rekapitulace výdajů na akci Víno regionu:

Víno regionu	161 998,10 Kč
Samolepící známky a diplomy	3 972,43 Kč
Upomínkové předměty pro vítěze	250,00 Kč
Občerstvení	2 021,00 Kč
Příspěvky pro sommeliéry	3 000,00 Kč
Výdaje celkem	171 241,53 Kč

Celkem bylo na akci Víno regionu vyplaceno 171.241,53 Kč.

4. Certifikáty do České národní banky:

Dne 19.11.2021 byl České poště a.s. uhrazen komerční a kvalifikovaný osobní certifikát do České národní banky pro účetní svazku ve výši **744,- Kč**. Certifikáty byly zaúčtovány pod paragrafem 2143 a položkou 5168 - zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi.

5. Antigenní testy:

Dne 27.4.2021 byly nakoupeny v souvislosti s pandemií covid-19 antigenní testy, 10 kusů, od firmy ALFI corp., s.r.o. v celkové výši **796,- Kč**. Dodávka byla zaúčtována pod paragrafem 2143 a položkou 5133 - léky a zdravotnický materiál.

6. Výdaje související se staršími projekty svazku:

Dne 12.1.2021 byla proplacena faktura firmě ASHPA oběhová hospodářství, s.r.o. za zpracování 3. monitorovací zprávy k projektu Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko I.etapa ve výši 3.000,- Kč. Téhož dne byla proplacena faktura firmě ASHPA oběhová hospodářství za zpracování 1. monitorovací zprávy k projektu Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko ve výši 3.630,- Kč. Dne 12.4.2021 byly firmě ASHPA oběhová hospodářství, s.r.o. zaplacen dvě faktury. První faktura za zpracování 2. monitorovací zprávy k projektu Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko II.etapa ve výši 3.630,- Kč a druhá faktura za zpracování 1. monitorovací zprávy k projektu Předcházení vzniku odpadu v rámci DSO Region Židlochovicko I.etapa v celkové výši 3.630,- Kč. Dne 18.9.2021 byla firmě ASHPA oběhová hospodářství, s.r.o. vyplacena částka dle faktury za zpracování 4. monitorovací zprávy k projektu Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko I.etapa a dne 22.9.2021 byla stejné firmě proplacena faktura za zpracování 2. monitorovací zprávy k projektu Předcházení vzniku odpadu v rámci DSO Region Židlochovicko I.etapa ve výši 3.630,- Kč. Všechny faktury v celkové výši **20.520,- Kč** byly odsouhlaseny předsedou svazku a zaúčtovány pod paragrafem 3723 - sběr a svoz ostatních odpadů a položkou 5169 - nákup ostatních služeb.

7. Bankovní poplatky:

V roce 2021 svazek zaplatil na bankovních poplatcích částku ve výši **1.308,- Kč**. Bankovní poplatky byly zaúčtovány pod paragrafem 6310 - obecné příjmy a výdaje z finančních operací a položkou 5163 - služby peněžních ústavů.

8. Výdaje související s projektem Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko - III. etapa:

Dne 7.12.2021 byla proplacena faktura firmě ISNO IT s.r.o. za bezdrátovou čtečku ZEBRA ve výši 36.179,- Kč a za štítky a čárové kódy ve výši 3.509,- Kč. Bezdrátová čtečka byla zaúčtována na paragraf 3723 a položku 5137 - drobný dlouhodobý hmotný majetek ve výši 36.179,- Kč. Štítky a čárové kódy ve výši 3.509,- Kč byly zaúčtovány na paragraf 3723 a položku 5139 - materiál. Druhá faktura proplacená dne 8.12.2021 byla od firmy FCC Česká republika, s.r.o., prov. Miroslav za čipy pro obec Hrušovany u Brna v celkové výši 12.100,- Kč. Faktura byla rozúčtována na paragraf 3723 a položku 5139. Obě faktury v celkové výši **51.788,- Kč** byly odsouhlaseny předsedou svazku, rozděleny při financování na 85% financované s účelovým znakem 15011 a nástrojem a prostorovou jednotkou 1065. Vlastní podíl ve výši 15% byl zaúčtován bez účelového znaku, ale s nástrojem a prostorovou jednotkou

Rekapitulace výdajů v roce 2021:

Finanční příspěvek na RTIC Židlochovicím	142 560,00 Kč
Členský příspěvek pro MAS Podbrněnsko a Brněnsko z.s.	122 862,00 Kč
Akce Víno regionu	171 241,53 Kč
Certifikáty do České národní banky	744,00 Kč
Antigenní testy	796,00 Kč
Výdaje související se staršími projekty svazku	20 520,00 Kč
Bankovní poplatky	1 308,00 Kč
Výdaje související s projektem Zkvalitnění nakládání s odpadem - III.etapa	51 788,00 Kč
Výdaje celkem	511 819,53 Kč

Celkový skutečný výdej svazku za rok 2021 byl ve výši 511.819,53 Kč.

Celkové příjmy svazku ve výši 13.750.388,91 Kč jsou shodné s údaji ve výkaze pro hodnocení plnění rozpočtu a celkové výdaje ve výši 511.819,53 Kč jsou shodné s výdaji ve výkaze pro hodnocení plnění rozpočtu.

Rozdíl příjmů a výdajů je mínus 13.238.569,38. Tento rozdíl je taktéž shodný s údajem celkové financování ve výkaze pro hodnocení plnění rozpočtu.

Výše zůstatku základního běžného účtu k 31.12.2021 je 13.538.036,96 Kč. Tento zůstatek je doložen dokladovou inventurou a slouží ke krytí výdajů v následujících obdobích.

K 31.12.2021 došlo k přehodnocení doby životnosti majetku u Strategie rozvoje regionu Židlochovicko, a to o pět let, tj. do 31.12.2028. V průběhu roku 2021 svazek pořídil na účet 028 - drobný dlouhodobý hmotný majetek ve výši 37.238,82 Kč - jde o dva kusy bezdrátových čteček pro obec Syrovice z projektu Zkvalitnění nakládání s odpadem v rámci DSO Region Židlochovicko III.etapa. Dále svazek ze stejného projektu pořídil na účet 022.0040 - samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí RFID ruční čtečku HXJ50 pro obce Bratčice, Holasice, Nosislav, Opatovice, Rajhradice, Velké Němčice a Židlochovice. Na účet 041 - nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek byl ze stejného projektu rozpořizován majetek ve výši 312.833,16 Kč. Jde o pořizovací náklady na software k RFID technologii. Žádný majetek nebyl v průběhu roku 2021 vyřazen.

Majetek je odepisován pravidelně měsíčně rovnoměrným způsobem. Učtování v roce 2021 probíhalo podle vyhlášky 410/2009, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky a platných českých účetních standardů pro územně samosprávné celky. Inventarizace proběhla dle vyhlášky 270/2012 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění, a to v souladu s inventurním plánem a směrnici svazku. Rozpočet se řídil pravidly stanovenými v zákoně 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Po celý rok 2021 probíhala kontrola účetnictví a rozpočtu dle zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole. Průběžnou kontrolu prováděl Luboš Přichystal, zástupce obce Rajhradice. Následnou kontrolu prováděl předseda svazku Ing. Jan Vitula. Výsledek kontroly byl vždy bez chyb a nedostatků. Vyhodnocení finanční kontroly za celý rok 2021 provedl předseda svazku Ing. Jan Vitula. Revizní komise provedla kontrolu účetnictví a rozpočtu v roce 2021 dvakrát, a to dne 11.3.2021 a 16.12.2021. Taktéž neshledala nedostatky. Přezkum hospodaření svazku proběhl dne 24.1.2022 prostřednictvím Krajského úřadu Jihomoravského kraje. Při přezkoumání hospodaření svazku nebyly zjištěny chyby a nedostatky a nebyla zjištěna závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku v budoucnosti.

Rozpis výsledku hospodaření za rok 2021:

Rozpis nákladů za rok 2021:

501 - Materiál	197 972,48 Kč
513 - Náklady na reprezentaci	2 271,00 Kč
518 - Ostatní služby	22 572,00 Kč
521 - Mzdové náklady	3 000,00 Kč
527 - Zákonné sociální náklady	795,59 Kč
549 - Ostatní náklady z činnosti	0,41 Kč
551 - Odpisy majetku	75 012,00 Kč
558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku	37 238,82 Kč
572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	265 422,00 Kč
Náklady celkem	604 284,30 Kč

Rozpis výnosů za rok 2021:

672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	535 818,65 Kč
Výnosy celkem	535 818,65 Kč

Rozdíl mezi výnosy a náklady za rok 2021 - **68 465,65 Kč**

Účetní výsledek hospodaření za rok 2021 je **ZTRÁTOVÝ** ve výši **68.465,65 Kč**. Účtování o výsledku hospodaření je proces odlišný od procesu příjmů a výdajů rozpočtu svazku. Tyto dvě oblasti nelze porovnávat.

Daňové přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2021 a srážkové dani za rok 2021 bude zpracováno a odevzdáno na FÚ v průběhu února 2022.

Z daňového přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2021 nevyplývá svazku žádná daňová povinnost.

Zpracovala - Ing. Schönwälderová Michaela
Účetní DSO Region Židlochovicko
V Židlochovicích dne 9.2.2022



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 5837/2021 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
DSO REGION ŽIDLOCHOVICKO, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 18. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 24. ledna 2022. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Městský úřad Židlochovice
Masarykova 100, 667 01 Židlochovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Miluše Horáková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Jan Vitula - předseda

Ing. Michaela Schönwälderová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

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

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 26. října 2021, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí DSO Region Židlochovicko za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 2,9 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Židlochovice, dne 24. ledna 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitu výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Ing. Miluše Horáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal účetní svazku obcí DSO Region Židlochovicko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 24. ledna 2022. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Jan Vitula

.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Michaela Schönwälderová

.....
účetní dobrovolného svazku obcí



.....
podpis účetní dobrovolného svazku obcí

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2021 (období 1 - 10/2021)
- Rozpočtové opatření č. 1/2021 - 2/2021
- Schválený rozpočet na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu DSO Region Židlochovicko 2022 - 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu DSO Region Židlochovicko 2022 - 2023
- Návrh závěrečného účtu za rok 2020
- Schválený závěrečný účet za rok 2020
- Bankovní výpis č. 5 za období 05/2021 - Komerční banka, a.s. (účetní doklad č. 2058 ze dne 24. 5. 2021 - vyplacení odměn za květen 2021 - dohody o provedení práce)
- Bankovní výpis ke dni 31. 12. 2021 - KB č. 12 a ČNB č. 12
- Bankovní výpis za období 9/2021 a 10/2021 - Komerční banka, a.s. (od účetního dokladu č. 2075 ze dne 1. 9. 2021 do účetního dokladu č. 2080 ze dne 31. 10. 2021)
- Inventurní karta dlouhodobého majetku ze dne 29. 11. 2021 (zařazení RFID ruční čtečky)
- Došlá faktura č. 20212047 ze dne 30. 12. 2021 (nákup RFID ruční čtečky vč. předávacího protokolu ze dne 29.11.2021 a RFID čipů vč. předávacího protokolu ze dne 8.11.2021) v rámci Kupní smlouvy ze dne 11. 10. 2021 na dodávku RFID technologie pro evidenci svozu nádob
- Došlá faktura č. 20212060 ze dne 31. 12. 2021 (nákup RFID technologie pro evidenci svozu nádob) v rámci Kupní smlouvy ze dne 11. 10. 2021 na dodávku RFID technologie pro evidenci svozu nádob
- Inventurní soupisy inventarizačních položek - inventurní soupis č. 2 účtu 022, č. 3 účtu 028, č. 4 účtu 041, č. 5 účtu 042, č. 10 účtu 138, č. 11 účtu 231, č. 12 účtu 314, č. 13 účtu 321, č. 14 účtu 331, č. 15 účtu 342, č. 28 účtu 902, č. 29 účtu 915
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 6. 12. 2021
- Závěrečná inventarizační zpráva ke dni 31. 12. 2021 ze dne 17. 1. 2022
- Kniha došlých faktur za období 1 - 12/2021 (od čísla faktury 1/2021 do čísla faktury 19/2021)
- Účetní doklad č. 9032 ze dne 11. 10. 2021 (předpis závazku do podrozvahy - Kupní smlouva ze dne 11. 10. 2021, předmět smlouvy - dodávka RFID technologie pro evidenci svozu nádob)
- Účetní doklad č. 9033 ze dne 13. 10. 2021 (předpis závazku do podrozvahy - Kupní smlouva ze dne 14. 9. 2021, předmět smlouvy - multilicence k užívání webové aplikace k evidenci svozu nádob)
- Účetní doklady za období 11/2021 - Komerční banka, a. s.(od účetního dokladu č. 009036 ze dne 18. 11. 2021 po účetní doklad č. 009040 ze dne 30. 11. 2021)
- Účetní doklady za období 12/2021 - Česká národní banka, a. s. (od účetního dokladu č. 2083 ze dne 7. 12. 2021 do účetního dokladu č. 6012 ze dne 31. 12. 2021)
- Plán odpisů k 31. 12. 2021
- Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí „Region Židlochovicko“ ze dne 16. 7. 2004
- Stanovy Dobrovolného svazku obcí „Region Židlochovicko“ ze dne 16. 7. 2004
- Dodatek č. 1 ze dne 20. 12. 2012 k uzavřeným Stanovám Dobrovolného svazku obcí „Region Židlochovicko“ ze dne 16. 7. 2004
- Dohoda o provedení práce ze dne 6. 5. 2021 (předmět dohody - hodnocení vzorků vína v rámci soutěže Víno Regionu)
- Smlouva o dílo ze dne 9. 6. 2020 - projekt "Předcházení vzniku odpadu v rámci DSO Region Židlochovicko"
- Kupní smlouva ze dne 11. 10. 2021 ("DSO Region Židlochovicko" jako kupující, předmět smlouvy - dodávka RFID technologie pro evidenci svozu nádob)
- Kupní smlouva ze dne 13. 10. 2021 ("DSO Region Židlochovicko" jako kupující, předmět smlouvy - multilicence k užívání webové aplikace k evidenci svozu nádob)
- Kupní smlouva ze dne 25. 11. 2021 ("DSO Region Židlochovicko" jako kupující, předmět smlouvy - Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko - III. etapa - část I nádob)
- Kupní smlouva ze dne 3. 11. 2021 ("DSO Region Židlochovicko" jako kupující, předmět smlouvy - dodávka štěpkovačů)
- Předsednictvo Regionu - Zápis č. 1/2021 ze dne 8. 6. 2021
- Předsednictvo Regionu - Zápis č. 2/2021 ze dne 26. 8. 2021
- Předsednictvo Regionu - Zápis č. 3/2021 ze dne 8. 11. 2021
- Zápis č. 1/2021 z jednání revizní komise DSO Region Židlochovicko konaného dne 11. 3. 2021
- Zápis č. 2/2021 z jednání revizní komise DSO Region Židlochovicko konaného dne 16. 12. 2021
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 5. 12. 2019

- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 16. 12. 2020
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 29. 6. 2021
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 7. 12. 2021