

Svazek obcí mikroregionu Hlučínska - západ



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70964611
název	Svazek obcí mikroregionu Hlučínska - západ
ulice, č.p.	Náměstí 43
obec	Kravaře
PSČ, pošta	747 21

Kontaktní údaje

telefon	553 777 901
fax	553 777 922
e-mail	david.adamec@hlucinsko-zapad.cz
WWW stránky	www.hlucinsko-zapad.cz

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	378 420,00	921 684,00	920 829,94
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	586 300,00	586 584,00	586 584,00
Příjmy celkem	964 720,00	1 508 268,00	1 507 413,94
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	133 200,00	139 200,00	139 200,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	133 200,00	139 200,00	139 200,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 500,00	1 500,00	645,94
214 Výnosy z finančního majetku	1 500,00	1 500,00	645,94
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s přij.vzt.	134 700,00	140 700,00	139 845,94
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	243 720,00	780 984,00	780 984,00
232 Ostatní nedaňové příjmy	243 720,00	780 984,00	780 984,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	243 720,00	780 984,00	780 984,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	378 420,00	921 684,00	920 829,94
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	378 420,00	921 684,00	920 829,94
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	586 300,00	586 584,00	586 584,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	586 300,00	586 584,00	586 584,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	586 300,00	586 584,00	586 584,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	586 300,00	586 584,00	586 584,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	964 720,00	1 508 268,00	1 507 413,94

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 769 720,00	2 272 726,46	1 322 122,75
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	1 769 720,00	2 272 726,46	1 322 122,75
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	868 200,00	909 200,00	899 811,00
501 Platy	868 200,00	909 200,00	899 811,00
5021 Ostatní osobní výdaje	10 000,00	5 000,00	4 600,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	10 000,00	5 000,00	4 600,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	218 000,00	227 300,00	224 286,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	78 200,00	81 300,00	80 986,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00	4 000,00	3 940,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	299 200,00	312 600,00	309 212,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	1 177 400,00	1 226 800,00	1 213 623,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	15 000,00	1 000,00	
513 Nákup materiálu	15 000,00	1 000,00	
5163 Služby peněžních ústavů	3 500,00	3 500,00	3 286,48
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	40 000,00	19 965,00	19 965,00
5169 Nákup ostatních služeb	150 000,00	150 000,00	60 565,52
516 Nákup služeb	193 500,00	173 465,00	83 817,00
5172 Programové vybavení	5 000,00	5 500,00	5 172,75
5173 Cestovné	10 000,00	10 000,00	9 812,00
5175 Pohoštění	10 000,00	11 000,00	9 698,00
517 Ostatní nákupy	25 000,00	26 500,00	24 682,75
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	233 500,00	200 965,00	108 499,75
5492 Dary obyvatelstvu	10 000,00	10 000,00	
549 Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	10 000,00	10 000,00	
54 Neinvestiční transfery obyvatelstvu	10 000,00	10 000,00	
5901 Nespecifikované rezervy	348 820,00	834 961,46	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	348 820,00	834 961,46	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	348 820,00	834 961,46	
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 769 720,00	2 272 726,46	1 322 122,75
Výdaje celkem (třída 5+6)	1 769 720,00	2 272 726,46	1 322 122,75
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	805 000,00-	764 458,46-	185 291,19

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	805 000,00	764 458,46	185 291,19-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		805 000,00	764 458,46	185 291,19-

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	764 458,46	185 291,19	949 749,65	185 291,19-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	764 458,46	185 291,19	949 749,65	185 291,19-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Přijmy 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
------------------------	-----------------------	-------	--------------

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	586 300,00	586 584,00	586 584,00

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Přijmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Přijmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

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

--

Osoba odpovědná za účetnictvíPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Ing. Lenka Mušálková**

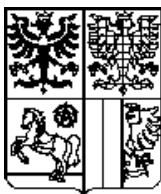
--

Osoba odpovědná za rozpočetPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Mgr. Monika Brezsková**

--

Statutární zástupcePodpisový záznam
statutárního zástupce**Mgr. Monika Brzesková**

--



Čj.: MSK 58909/2020
Sp. zn.: KON/15193/2019/Sam
113.1 V10 N
Výřizuje: Ing. Blanka Gábová
Telefon: 595 622 704
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva **o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO** **Svazek obcí mikroregionu Hlučínska-Západ,** **IČ 70964611 za rok 2019**

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) na základě písemné žádosti ze dne 10. 6. 2019.

Díčí přezkoumání hospodaření k datu 31. 8. 2019 bylo vykonáno dne 30. 9. 2019 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Blanka Gábová	kontrolor pověřený řízením	506/03/2019	2502
Ing. Pavla Frydrychová	kontrolor	507/03/2019	3789

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2019 bylo vykonáno dne 12. 5. 2020 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Blanka Gábová	kontrolor pověřený řízením	506/03/2019	2502

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Krajský úřad Moravskoslezského kraje.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2019 dne 29. 8. 2019.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 12. 5. 2020.

Zástupci územního celku:

- Mgr. Monika Brzesková, předsedkyně svazku
- Mgr. David Adamec, manažer svazku



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu



Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti svazku obcí,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví svazku obcí,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří svazek obcí,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku svazku obcí,
- účetnictví vedené svazkem obcí,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření svazků obcí, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny na písemnostech uvedených v „Seznamu předložených dokumentů“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2019

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|--|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 0,00 % |
| • podíl závazků na rozpočtu svazku obcí
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00) | 5,93 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí | 0,00 % |

A.4 Rozpočtová odpovědnost svazku obcí

- | | |
|--|--------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | 0,00 % |
|--|--------|

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh svazku obcí nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2018

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření svazku obcí.

Zpráva nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly svazku obcí vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že svazek obcí nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Datum vyhotovení: 12. 5. 2020

Zprávu zpracovaly:	
Ing. Blanka Gábová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Pavla Frydrychová, kontrolor	podepsáno v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření

Seznam předložených dokladů:

veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Elektronické úřední desky pro obce mikroregionu Hlučínska – západ"

- akční plán rozvoje území svazku do roku 2021- schváleno usnesením sněmu svazku dne 3. 6. 2019,
- poptávka na zpracování kompletní žádosti o podporu včetně technické specifikace a dalších povinných příloh k projektu "Elektronické úřední desky pro obce mikroregionu Hlučínska – západ" ze dne 6. 5. 2019, odeslání zájemcům ze dne 7. 5. 2019 (3 x), 2 ks nabídek, usnesení ze sněmu svazku ze dne 3. 6. 2019 - odstoupení od realizace akce z důvodu nevyhovění podmínkám výzvy z MPSV,

rozpočet, střednědobý výhled rozpočtu a závěrečný účet

- návrh rozpočtu svazku na rok 2019,
- dokumentace k zajištění zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2019 na úředních deskách členských obcí,
- usnesení ze zasedání sněmu svazku ze dne 19. 11. 2018 - schválení rozpočtu svazku na rok 2019,
- zveřejnění schváleného rozpočtu svazku na rok 2019 elektronickým způsobem,
- dokumentace k zajištění zveřejnění oznámení o zveřejňování písemností dle zákona č. 250/2000 Sb. na úředních deskách členských obcí ze dne 19. 11. 2018,
- rozpočtové opatření č. 1/2019, usnesení ze zasedání sněmu svazku ze dne 3. 6. 2019, zveřejnění rozpočtového opatření č. 1/2019 elektronickým způsobem,
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu svazku do roku 2024,
- dokumentace k zajištění zveřejnění návrhu střednědobého výhledu svazku na úředních deskách členských obcí,
- usnesení ze zasedání sněmu svazku ze dne 3. 6. 2019 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu svazku,
- zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu elektronickým způsobem,
- závěrečný účet svazku za rok 2018,
- zápis kontrolní komise z kontroly hospodaření za období roku 2018 ze dne 15. 2. 2019,

- dokumentace k zajištění zveřejnění návrhu závěrečného účtu svazu za rok 2018 na úředních deskách členských obcí,
- usnesení ze zasedání sněmu svazku ze dne 3. 6. 2019 - schválení návrhu závěrečného účtu svazku za rok 2018,
- zveřejnění schváleného závěrečného účtu svazku za rok 2018 elektronickým způsobem,
- dokumentace k zajištění předložení schváleného závěrečného účtu svazku za rok 2018 zastupitelstvům členských obcí,
- rozpočtové opatření č. 2/2019 ze dne 11. 11. 2019,

účetnictví a výkazy

- výkaz FIN 2-12 M k 31. 8. 2019, rozvaha k 31. 8. 2019, výkaz zisku a ztráty 31. 8. 2019,
- účetní deník za období 07-08/2019, účetní doklady za období 07-08/2019, bankovní výpisy za období 07-08/2019,
- usnesení ze zasedání sněmu svazku ze dne 3. 6. 2019 - schválení účetní závěrky svazku za rok 2018, zápis komise pro schválení účetní závěrky svazku za rok 2018 ze dne 3. 6. 2019, protokol o schválení účetní závěrky svazku za rok 2018 ze dne 3. 6. 2019,
- inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 21. 1. 2020,
- inventurní soupisy k 31. 12. 2019,
- kniha pohledávek k 31. 12. 2019,
- kniha závazků k 31. 12. 2019,
- přehled mezd za období 12/2019,
- výpis z účtu č. 1850009399/0800 ke dni 31. 12. 2019,
- účetní deník za období 12/2019,
- příloha rozvahy k 31. 12. 2019,
- rozvaha k 31. 12. 2019,
- výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2019,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019,

písemnosti k přijaté dotaci na akci „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“

- žádost o platbu č. 11 podaná Svazu měst a obcí ČR za období 1. 1. - 31. 3. 2019 ve výši Kč 243.575,- ze dne 1. 4. 2019, účetní doklad č. 300004 ze dne 31. 3. 2019 (vytvoření dohadu k výnosu z dotace),
- žádost o platbu č. 12 podaná Svazu měst a obcí ČR za období 1. 4. - 30. 6. 2019 ve výši Kč 243.718,- ze dne 1. 7. 2019, účetní doklad č. 300002 ze dne 30. 6. 2019 (vytvoření dohadu k výnosu z dotace) a č. 10003 ze dne 26. 7. 2019,
- dodatek č. 3 ke smlouvě o vzájemné spolupráci při realizaci projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce" ze dne 3. 6. 2019 uzavřený se Svazem měst a obcí České republiky, usnesení ze zasedání sněmu svazku ze dne 3. 6. 2019 - schválení dodatku č. 3 ke smlouvě,
- žádost o platbu č. 13 podaná Svazu měst a obcí ČR za období 1. 7. - 31. 9. 2019 ve výši Kč 172.633,- ze dne 2. 10. 2019, účetní doklady č. 300002 ze dne 30. 9. 2019 (předpis) č. 100004 ze dne 22. 10. 2019 (platba),
- žádost o platbu č. 14 podaná Svazu měst a obcí ČR za období 1. 10. - 31. 12. 2019 ve výši Kč 57.585,- ze dne 2. 1. 2020, účetní doklad č. 300002 ze dne 31. 12. 2019 (vytvoření dohadu k výnosu z dotace),

usnesení, zápisy apod.

- stanovy svazku schválené usnesením sněmu svazku ze dne 10. 5. 2018,
- zápis z jednání rady svazku ze dne 28. 1. 2019.
- usnesení z 3. zasedání sněmu starostů ze dne 11. 11. 2019.

Seznam použitých právních a jiných předpisů:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **vyhláška 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 (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
6. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
10. **zákon č. 25/2017 Sb.**, o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
11. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
12. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
16. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
17. **zákon č. 340/2015 Sb.**, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
18. **stanovy svazku obcí a další vnitřní předpisy.**

**Zápis kontrolní komise z kontroly hospodaření za období roku 2019, dle §15
odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních
rozpočtů, v platném znění**

Kontrola provedena dne: 25. 2. 2020

Oblasti kontroly:

- 1) Pokladna – v roce 2019 nebyla pokladna vedena. V účetnictví účet 261 vykazuje nulovou hodnotu.
- 2) Bankovní účet č. ú. 185009399/0800 k 31. 12. 2019 vykazoval disponibilní zůstatek k uvedenému datu ve výši 949.749,65 Kč. V účetnictví je vykazován zůstatek na účtu 231 ve výši 949.749,65 Kč.
- 3) Úvěr – ve sledovaném období nebyl evidován úvěr.
- 4) Inventarizace – byla provedena k 31. 12. 2019. Byly splněny náležitosti vyplývající z aktualizace předpisů. Inventurní soupisy k jednotlivým druhům aktiv a pasiv jsou zpracovány řádně a srozumitelně.
- 5) Rozpočtová opatření – v průběhu roku 2019 byla realizována dvě rozpočtová opatření v souladu s rozpočtovou skladbou.
- 6) Veřejné zakázky malého rozsahu – v průběhu roku 2019 byla realizována jedna veřejná zakázka malého rozsahu – projekt „Společná příprava orgánů krizového řízení Svazku obcí mikroregionu Hlučínska-západ“. Zhotovitelem se stala VŠB TU Ostrava, Fakulta bezpečnostního inženýrství – garant projektu Doc. Ing. Vilém Adamec, Ph.D. (výběr zhotovitele schválen rozhodnutím Rady SOMH-z ze dne 28. 1. 2019, která byla přípravou projektu pověřena Sněmem starostů ze dne 19. 11. 2018). Nabídková cena byla 29.805 Kč s DPH, konečné vyúčtování projektu pak činilo 38.111 Kč s DPH (schváleno Sněmem starostů dne 3. 6. 2019).
- 7) Dotace – Svazek obcí mikroregionu Hlučínska – západ pokračoval i v roce 2019 v zapojení do projektu Svazu měst a obcí České republiky pod názvem Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce (Centra společných služeb obcí). Dotace bude vyúčtována do března 2020, a to včetně spoluúčasti.
- 8) Účetní závěrka obsahuje všechny zákonem stanovené výkazy.



Závěr: Nebylo zjištěno nevhodné použití finančních prostředků, všechny výdaje jsou rozpočtovány a schváleny.

Kontrolu provedli:

Ing. Alfons Pospiech – předseda

Ing. Rudolf Sněhota – člen

Petr Weczerek – člen