

Závěrečný účet dobrovolného svazku Mikroregion Dačicko za rok 2017

**DSO Mikroregion Dačicko**  
Krajířova 27/I  
380 13 Dačice

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017 – NÁVRH**

Datum projednání: 21.5. 2018

Vyvěšeno na úřední desce: od 28.5.2018 do

Vyvěšeno na el. úřední desce: od 28.5.2018 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.

	<b>Příjmy</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>% plnění</b>
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
<b>Příjmy celkem</b>		<b>1 183 250</b>	<b>1 182 951,83</b>	<b>99,98</b>

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 velkoprosorového 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.

	<b>Výdaje</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>% plnění</b>
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
<b>Výdaje celkem</b>		<b>1 398 930</b>	<b>1 396 070,17</b>	<b>99,80</b>

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 realizčního 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 Diacezní charitě 49 995,- Kč, služby peněžních ústavů 2 347,17 Kč).

**Financování**

Porovnáním příjmů a výdajů zjistíme, že jsme za rok 2017 vykazali 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, mobilní ve výši 1 063 651,- Kč, pojízdné pódium v částce 240 548,- Kč a drobný hmotný majetek ve výši 140 479,80 Kč (mobilní toalety, stákači atrakce, stánky, trampolína, židle, stoly, lavičky). 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 pláněm znění byl požádán Krajský úřad Jihočeského kraje o přezkoumání hospodaření DSO za rok 2016. Přezkoumání vykonali pracovníci oddělení přezkoumání metodiky hospodaření obcí ekonomického odboru Krajského úřadu Jihočeského kraje ve dnech 11. 12. 2017 a 24. 4. 2018.

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

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**Návrh na usnesení**

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

# VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

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

IČO: 71223649  
Název: DSO Mikroregion Dačice

Sešavený k rozvahovému dni 31.12.2017

**Stádo účetní jednotky**  
ulice, č.p. Kraljova 27/1  
obec Dačice  
PSC, pošta 38001

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

**Místo podnikání**  
ulice, č.p. Kraljova 27/1  
obec Dačice  
PSC, pošta 38001

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

**Předmet podnikání**  
hlavní činnost Ochrana a prosazování společných zájmů  
vedlejší činnost  
ČZ-NACE

**Statutární zástupce**  
Ing. Karel Macák

**Osoba odpovědná za účetnictví**  
Marcela Bouzková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

## ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Polozka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
0000	4121	Naučeništní 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
3369	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Celkem za 3369			11 000,00	11 000,00	11 000,00
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	949 000,00	949 430,00	949 428,00
Celkem za 3900			949 000,00	949 430,00	949 428,00
6310	2141	Příjmy z úroků (bank)	3 000,00	2 000,00	1 703,83
Celkem za 6310			3 000,00	2 000,00	1 703,83
6330	4134	Převody v účetním účtu	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Celkem za 6330			1 000,00	1 000,00	1 000,00
<b>Celkem</b>			<b>1 175 000,00</b>	<b>1 175 250,00</b>	<b>1 175 951,83</b>

## ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Polozka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	Z1	Z2	Z3
2219	5189	Náklady ostatních služeb	117 500,00	117 422,00	117 422,00
Celkem za 2219			117 500,00	117 422,00	117 422,00
3636	5011	Převy zaměstnanců v pracovním poměru	108 000,00	129 896,00	129 896,00
3636	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní	27 000,00	32 500,00	32 500,00
3636	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	10 000,00	11 700,00	11 627,00
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové a pracovní pojištění	500,00	3 450,00	3 438,00
3636	5166	Konkurzalní, poradenské a právní služby	95 000,00	94 895,00	94 895,00
3636	5169	Náklady ostatních služeb	67 000,00	24 700,00	24 694,00
3636	5175	Pořizování	2 000,00	2 650,00	2 130,00
3636	5179	Ostatní natury jiného nezpracování	2 000,00	5 000,00	5 000,00
3636	5229	Ostatní nepřevzaté transfery rozvahovým a podléhým	50 000,00	50 000,00	49 995,00
Celkem za 3636			214 500,00	354 600,00	353 616,00
3900	5011	Převy zaměstnanců v pracovním poměru	437 000,00	689 730,00	688 658,00
3900	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní	108 500,00	172 500,00	172 145,00
3900	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	38 500,00	62 000,00	61 872,00
3900	5038	Povinné pojistné na úrazové a pracovní pojištění	2 000,00	2 000,00	1 978,17
Celkem za 3900			586 000,00	927 230,00	922 653,00
6310	5142	Kursové rozdíly ve výkladech	100,00	24,25	24,25
6310	5163	Služby periferických ústavů	2 000,00	2 000,00	1 731,25
6310	5362	Příjmy 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 periferických ústavů	500,00	500,00	288,00
Celkem za 6320			500,00	500,00	268,00
6330	5345	Převody v účetním účtu	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Celkem za 6330			1 000,00	1 000,00	1 000,00
<b>Celkem</b>			<b>1 175 000,00</b>	<b>1 175 250,00</b>	<b>1 175 951,83</b>

III. FINANCOVÁNÍ - Třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	f	31	32	33
<b>Katkočubář finančníková z územníka</b>				
Katkočubář vybrané důchodový (+)	8111			
Uhrazené splátky katkočubářských vydaných důchodů (-)	8112			
Katkočubář přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky katkočubářských přijatých půjčených prostředků (-)	8114			
Změna stavu katkočubářských prostředků na bank. účt.(+/-)	8115		215 660,00	213 118,34
Aktivní katkočubářské operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní katkočubářské operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			
<b>Douhodušá finančníková z územníka</b>				
Douhodušá vybrané důchodový (+)	8121			
Uhrazené splátky douhodušských vydaných důchodů (-)	8122			
Douhodušá přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky douhodušských přijatých půjčených prostředků (-)	8124			
Změna stavu douhodušských prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125			
Aktivní douhodušské operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127			
Aktivní douhodušské operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128			
<b>Katkočubář finančníková ze zahraničí</b>				
Katkočubář vybrané důchodový (+)	8211			
Uhrazené splátky katkočubářských vydaných důchodů (-)	8212			
Katkočubář přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky katkočubářských půjčených prostředků (-)	8214			
Změna stavu katkočubářských prostředků na bankovních účtech (+/-)	8215			
Aktivní katkočubářské operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217			
Aktivní katkočubářské operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218			
<b>Douhodušá finančníková ze zahraničí</b>				
Douhodušá vybrané důchodový (+)	8221			
Uhrazené splátky douhodušských vydaných důchodů (-)	8222			
Douhodušá přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky douhodušských půjčených prostředků (-)	8224			
Změna stavu douhodušských prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225			
Aktivní douhodušské operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227			
Aktivní douhodušské operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228			
<b>Operativní položky k neinvestičním operacím</b>				
Operační z peněz účt. org. nemá, čísla ř. a výst. se (+/-)	8801			
Nepřevzaté kurzové rozdíly (+/-)	8802			
Nepřevzaté částky vyrovnávacího zúčtování (+/-)	8905			
<b>ROZPOČETNÍ VÝSLEDKOVÉ ÚČETNÍ</b>			<b>215 660,00</b>	<b>213 118,34</b>

IV. REKAPITULACE PŘÍJMU, VÝDAJÍ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	f	41	42	43
<b>Třída 1 - Další příjmy</b>				
Třída 2 - Neinvestiční příjmy	4010	591 000,00	562 450,00	962 131,83
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030			
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	215 000,00	220 820,00	221 920,00
Příjmy celkem	4050	806 000,00	783 270,00	1 183 951,83
<b>Konsolidace příjmu</b>				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	4081			1 000,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání mezi kraji	4082			
2227 - Příjmy z finančního vypořádání mezi kraji a obcemi	4083			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od RŘ	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřej. rozpočtů	4080			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	215 000,00	220 820,00	220 820,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od RŘ	4111			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů úz. úrovně	4120			
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			1 000,00
4137 - Převody mezi statutárními městy (vl. m. Praha) a jejich městy obv.	4145			
4138 - Převody z vlastních podniků	4156			
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 - Investiční přijaté transfery od RŘ	4181			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů	4190			
Zl 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
Zl 025 - Splátky půjčených prostředků příj. z území jiného okresu	4192			
Zl 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
Zl 029 - Splátky půjčených prostředků příj. z území jiného kraje	4194			
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	806 000,00	783 270,00	1 182 951,83
<b>Třída 5 - Bezdělné výdaje</b>				
Výdaje celkem	4220	806 000,00	1 397 070,17	1 000,00
<b>Konsolidace výdajů</b>				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			1 000,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery RŘ	4271			
5329 - Ostatní nainv. transfery veřejným rozpočtům	4280			
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu dětí a krajů	4281			
5344 - Převody výnosům nezavaz. fondům ÚRS	4280			
5345 - Převody výnosům rozpočtovým účtům	4300			
5347 - Převody mezi statutárními městy (vl. m. Praha) a jejich městy obv.	4305			
5348 - Převody do vlastních podniků	4306			
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi kraji a obcemi	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi kraji a krajem	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání mezi kraji a krajem	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky rozpočtovým účtům	4341			
5949 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery rozpočtovým účtům	4371			

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
6348 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním územím	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz. jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz. jiného kraje	4424			
Výslepe celkem po konsolidaci	4430	806 000,00	1 398 330,00	1 399 070,17
Sálko příjmu a výdajů po konsolidaci	4440		-215 680,00	-213 118,34
Titula 6 - Finanční	4450		215 680,00	213 118,34
Koncedovaná financování	4460			
Financování celkem po konsolidaci	4470		215 680,00	213 118,34

### MĚSTAVY A OBČI NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Podlehní stav k 1.1.	Stav ke konci výkaz. období	Změna stavu bank. účtu
text	r	61	62	63
Základní účet ÚSC	6010	1 848 726 70	1 635 608 36	213 118 34
Běžné účty fondu ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1 848 726 70	1 635 608 36	213 118 34
Poležna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

ZJ	Název text	Číslo řádku f	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změněch 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 026	Transfer přijat z území jiného okresu	7090			
Z235	Příjmy z finančního vypořádání mezi městy obcemi	7092			
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129	Ostatní neinvestiční přijaté transfery od RÚU	7110			
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229	Ostatní investiční přijaté transfery od RÚU	7130			
ZJ 025	Smlouvy půjčených prostředků přijatých z účt jiného okresu	7140			
Z441	Ostatní smlouvy půjčených prostředků od obcí	7150			
ZJ 026	Transfer přijat z území jiného okresu	7170			
5321	Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným RÚU	7190			
5397	Výdaje z finančního vypořádání mezi městy obcemi	7192			
6341	Investiční transfery obcím	7200			
6349	Ostatní investiční transfery veřejným RÚU	7210			
ZJ 027	Půjčená prostředky poskytnutá na území jiného okresu	7220			
5641	Neinvestiční půjčená prostředky obcím	7230			
5649	Ostatní neinvestiční půjčená prostředky veřejným RÚU	7240			
6441	Investiční půjčená prostředky obcím	7250			
6449	Ostatní investiční půjčená prostředky veřejným RÚU	7260			
ZJ 028	Transfer přijat z území jiného kraje	7280			
Z233	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi kraj a obcemi	7281			
Z226	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 RÚU	7320			
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229	Investiční přijaté transfery od RÚU	7350			
ZJ 029	Smlouvy půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360			
Z441	Smlouvy půjčených prostředků od obcí	7370			
Z449	Ostatní smlouvy půjčených prostředků od veřejných RÚU	7380			
ZJ 035	Transfer poskytnutý na území jiného kraje	7400			
5331	Neinvestiční transfery obcím	7410			
5333	Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným RÚU	7430			
5398	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi kraj a obcemi	7431			
5397	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
6341	Investiční transfery obcím	7440			
6342	Investiční transfery krajům	7450			
6349	Ostatní investiční transfery veřejným RÚU	7460			
ZJ 036	Příjmy poskytnuté na území jiného kraje	7470			
5641	Neinvestiční půjčená prostředky obcím	7480			
5642	Neinvestiční půjčená prostředky krajům	7490			
5649	Ostatní neinvestiční půjčená prostředky veřejným RÚU	7500			
6441	Investiční půjčená prostředky obcím	7510			
6442	Investiční půjčená prostředky krajům	7520			
6449	Ostatní investiční půjčená prostředky veřejným RÚU	7530			

IX. PŘÍJATE TRANSFERY A PŮJČKY ZE SR, SP A RR

X TRANSFERY A PULOXY POSKYTNUTE REGIONALNIMI RADAMI

XI PRÍJMY Z ROZPOČTU EURÓPSKEJ UNIE A SOUVISEJÍCÍ PRÍJMY V ČLENEŤI PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Název	Právní základ	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
a	b	c	d			
3600	2324	104	1			134 230,65
3600	2324	104	5			767 795,81

CELKEM

907 026,46

XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANE Z ROZPOČTU EVROPSKE UNIE A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PŘÍSLUŠNÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Polozka	Nástroj	Průběžná průběžná	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3900	5011	104	1			96 753,79
3900	5011	104	5			557 395,76
3900	5031	104	1			24 336,19
3900	5031	104	5			139 201,53
3900	5032	104	1			8 791,02
3900	5032	104	5			50 112,38

CELKEM 876 550,67

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis vedoucího účetní jednotky:	Odpověď za údaje: o rozpočtu: telefon: o skutečnosti: telefon:
Dobro 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 Dačice

Sešavení 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

**Místo podnikání**  
ulice, c.p. **Krajčova 27/1**  
obec **Dačice**  
PSC, pošta **38001**

**Kontaktní údaje**  
telefon **607601631**  
fax  
e-mail **marcela.bouzkova@seznam.cz**

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

**Statutární zástupce**  
Ing. Karel Machů  
Podpisový záznam statutárního orgánu

**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	Běžné období		Minulé
		Synt. účet	Brutto	

**AKTIVA CELKEM** 4 370 912,36

**A. Stavky a účty** 3 398 379,00

<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b> <span style="float: right;">1 740,00</span>				
1.	Nájemná smlouva vztahující se k nemovitosti	012	1 740,00	1 740,00
2.	Software	013		
3.	Ocenitelná práva	014		
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015		
5.	Dobry dlouhodobý nehmotný majetek	018		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	1 740,00	1 740,00
7.	Neskladovaný dlouhodobý nehmotný majetek	041		
8.	Pořizovací zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051		
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek uctíváný k prodeji	056		
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			<b>2 628 379,00</b>	<b>1 539 082,00</b>
1.	Pozemky	031		<b>965 830,00</b>
2.	Kulturní předměty	032		
3.	Stavby	021	1 063 851,00	638 220,00
4.	Samoostatné imovité movité věci a soubory hmotných věcí	022	978 248,00	790 392,00
5.	Průmyslová a jiná hmotná movitá	026		217 656,00
6.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	028	140 480,00	140 480,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029		
8.	Neskladovaný dlouhodobý hmotný majetek	042		
9.	Pořizovací zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052		
10.	Dlouhodobý hmotný majetek uctíváný k prodeji	058		

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

CP	Název položky	Běžné období		Minulé
		Synt. účet	Brutto	

**III. Dlouhodobý finanční majetek** 4 370 912,36

1.	Majetkové účasti v společnostech s rozhodujícím vlivem	062		
2.	Majetkové účasti v osobách s postojným vlivem	063		
3.	Dluhové cenné papíry držena do splatnosti	067		
4.	Dlouhodobé půjčky	068		
5.	Terminované vklady dlouhodobé	069		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069		
7.	Pořizovací zálohy na dlouhodobý finanční majetek	043		
8.	Pořizovací zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053		
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>			<b>462</b>	<b>462</b>
1.	Pořizovací návrhne finanční výpomoc dlouhodobá	464		
2.	Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	465		
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	466		
4.	Dlouhodobé pohledávky z uctívání	468		
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469		
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471		

**B. Okamžitá aktiva** 2 628 572,36

<b>I. Zásoby</b> <span style="float: right;">2 628 572,36</span>				
1.	Potravinářské výrobky	111		
2.	Material na skladě	112		
3.	Material na cestě	119		
4.	Nedokončená výroba	121		
5.	Průběžný vlivem výroby	122		
6.	Výrobky	123		
7.	Pořizovací zálohy	131		
8.	Zoží na skladě	132		
9.	Zoží na cestě	138		
10.	Ostatní zálohy	139		
<b>II. Kvalitativní pohledávky</b>			<b>1 278 878,00</b>	<b>1 278 878,00</b>
1.	Ochrana kámen	311		
2.	Směny k masemu	312		
3.	Pohledávky za eskonované cenné papíry	313		
4.	Kvalitativní pohledávky zálohy	314		
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315		
6.	Pořizovací návrhne finanční výpomoc kvalifikované	316		
7.	Kvalitativní pohledávky z poskytnutých úvěrů	317		
8.	Pohledávky z převedování daní	319		
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335		
10.	Soudní zabezpečení	336		
11.	Zdravotní pojištění	337		
12.	Dluhové spoření	338		
13.	Dán z příjmu	341		
14.	Ostatní daně, poplatky a jiné odcizená peněžita přehán	342		
15.	Část z příjmu hodnoty	343		
16.	Pohledávky za osobami jinou vybrané vědomi instituce	344		
17.	Pohledávky za vybranými středními vzdělávacími institucemi	346		
18.	Pohledávky za vybranými středními vzdělávacími institucemi	348		
19.	Kvalitativní pohledávky z uctívání	361		
20.	Povinné finanční operace a opoz	363		
21.	Pohledávky z nekoncentrovaných finančních operací	369		
22.	Pohledávky z finančního zajištění	385		
23.	Pohledávky z vydaných dlouhopal	387		
24.	Kvalitativní poskytnuté zálohy na transfery	373		
25.	Kvalitativní poskytnuté zálohy na transfery	375		
26.	Kvalitativní poskytnuté zálohy na transfery	375		
27.	Kvalitativní poskytnuté zálohy na transfery	381		
28.	Kvalitativní poskytnuté zálohy na transfery	385		
29.	Kvalitativní poskytnuté zálohy na transfery	385		
30.	Kvalitativní poskytnuté zálohy na transfery	385		
31.	Příjmy příslušné obdobi	388		
32.	Ostatní účty aktivní	388	1 278 878,00	
33.	Ostatní kvalifikované pohledávky	377		

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

CP	Název položky	Synk. účet	Běžné období		Minulé
			Brutto	Korekce	
<b>III. Křehkodobý finanční majetek</b>					
	1. Majitkové cenné papíry k obnovení	251			1 639 608,36
	2. Dlouhodobé cenné papíry k obnovení	253			253
	3. Jiná cenná papíra	256			256
	4. Termínovaná výlohy křehkodobě	244			244
	5. Jiná běžné účty	245			245
	9. Běžný účet	241			241
	11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	1 635 608,36		1 635 608,36
	12. Běžné účty fondu územních samosprávných celků	238			238
	15. Cenný	263			263
	16. Peníze na cestě	262			262
	17. Pokažka	261			261
					1 849 726,70

CP	Název položky	Synk. účet	Běžné období		Minulé
			Brutto	Korekce	
<b>PASIVA CELKEM</b>					
			3 608 843,68		3 346 014,82

C. Vlastní kapitál					
I. Jméno účet jednotky a uverující položky					
	1. Jméno územní jednotky	401	732 459,70		679 600,07
	3. Transfery na pokrytí dlouhodobého majetku	403	146 657,45		140 857,45
	4. Kurzové rozdíly	405	555 529,55		739 777,92
	5. Oceňovací rozdíly při převzetí použité metody	406			
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407	-2 900,00		-2 900,00
	7. Ostatní přídělové účtené období	408	39 092,70		39 092,70
	II. Ostatní fondy	419			
<b>III. Výsledky hospodářství</b>					
	1. Výsledek hospodářství běžného účetního období	483	1 427 724,68		1 816 761,76
	2. Výsledek hospodářství ve schvalovacím řízení	431	-389 057,09		-419 972,80
	3. Výsledek hospodářství předcházejících účetních období	432	1 616 761,75		2 229 754,55
					606 813,46

D. Čistý majetek					
I. Rezervy					
	1. Rezervy	441			419 658,00
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>					
	1. Dlouhodobé úvěry	451	1 385 098,00		1 385 098,00
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobě	452			452
	3. Dlouhodobé závazky z výdejných důchodů	453			453
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455			455
	5. Dlouhodobé závazky z úvěků	456			456
	6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457			457
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	459			459
	8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 365 096,00		1 365 096,00
					419 658,00

II. Křehkodobé závazky					
	1. Křehkodobé úvěry	261			34 243,00
	2. Emissionární křehkodobé dluhopisy (směnky)	262			262
	3. Křehkodobé závazky z výdejných důchodů	263			263
	4. Jiné křehkodobé půjčky	269			269
	5. Dodavatelé	321			321
	6. Směnky k úhradě	322			322
	7. Křehkodobé přijaté zálohy	324			324
	8. Závazky z obětné správy	325			325
	9. Přijaté návratné finanční výpomoci křehkodobě	326			326
	10. Záměrná	331			331
	11. Jiné závazky vůči záměrná	333			333
	12. Soudní zabezpečení	336			336
	13. Zdravotní pojištění	337			337
	14. Důchodové spoření	338			338
	15. Daň z příjmu	341	2 090,00		341
	16. Ostatní daň, poplatky a jiné obdobná periodika ořízení	342			342
	17. Daň z přidané hodnoty	343			343
	18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			345
	19. Závazky k vybraným veřejným institucím	347			347
	20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			349
	27. Křehkodobé závazky z úvěků	362			362
	28. Pevné termínové operace a opoce	363			363
	29. Závazky z neukončených finančních operací	364			364
	30. Závazky z finančního zajištění	366			366
	31. Závazky z upevnění nepřekročných cenových papírů a podílů	368			368
	32. Křehkodobé přijaté zálohy na transfery	374			374
	33. Křehkodobé započtené transfery	375			375
	35. Výsledek přílohy období	383			383
			32 153,00		119 000,00

CP	Název položky	Synt. účet	Bážíř období	Minutě
36	Výnosy přídělní období	364		
37	Dohodně účty přepravi	369		
38	Ostatní katkecké závazky	378		

## Výkaz zisku a ztráty

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

IČO: 71223648  
Název: DSO Mikroregion Dačice

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2017

**Sídlo účetní jednotky**  
ulice, č.p. Kraljova 27/1  
obec Dačice  
PSC, pošta 38001

**Údaje o organizaci**  
identifikační číslo 71223648  
právní forma Dobrovolný svazek obcí  
zřizovatel

**Místo podnikání**  
ulice, č.p. Kraljova 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 Mackr  
Podpisový záznam statutárního orgánu

**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	Sym. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
<b>I. NÁKLADY CELKEM</b>						
I. Náklady z činnosti			1 711 003,37		1 871 243,98	
1.	Náklady z činnosti	501			1 871 243,98	
2.	Spořeba energie	502				
3.	Spořeba jiných neekvivalenčních odvětví	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastních výroby	508				
8.	Opisy a udržování	511				
9.	Čestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513			4 050,00	
11.	Aktivace vnitropodnikových služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	233 443,27		90 371,36	
13.	Mzdy a platy	521	817 896,00		636 609,00	
14.	Základní sociální pojistění	524	278 103,00		230 773,00	
15.	Jiné sociální pojistění	525	3 438,00		2 717,00	
16.	Základní sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Dani silniční	531				
19.	Dani z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodání	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiné bezúplatné přechody	543				

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

CP	Název položky	Sym. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost

25.	Prodaný materiál	544				
26.	Mantra a zboží	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odbyty dlouhodobého majetku	551	362 343,00		453 864,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané prozemy	554				
32.	Tvorba a udržování rezerv	555				
33.	Tvorba a udržování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			140 480,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	559				
38.	Ostatní náklady z činnosti	549	477,00		59,00	
<b>II. Finanční náklady</b>			<b>24,28</b>		<b>37,03</b>	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	24,28		17,05	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
<b>III. Náklady na transfery</b>			<b>54 995,00</b>		<b>12 500,00</b>	
2.	Náklady vybraných místních ústředí	672	54 995,00		12 500,00	
<b>V. Daně z příjmů</b>			<b>2 413,87</b>		<b>703,62</b>	
1.	Daně z příjmů	591	2 413,87		703,62	
2.	Dodatečné odvody z daně z příjmů	595				
<b>I. VÝNOŠY CELKEM</b>			<b>1 378 376,16</b>		<b>1 41 244,28</b>	
I. Výnosy z činnosti			1 1 000,00		2 875,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	11 000,00			
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodání zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výroby	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodání	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
18.	Čerpaní fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649			2 875,00	
<b>K. Finanční výnosy</b>			<b>1 703,83</b>		<b>4 019,37</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	651				
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				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>1 366 675,27</b>		<b>1 144 536,86</b>	
2.	Výnosy z vybraných místních ústředí	672	1 366 675,27		1 144 536,86	
<b>V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků</b>						
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	691				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů	692				
3.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů	693				
3.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	694				
4.	Výnosy ze sdílených společných daní	695				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	696				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a	699				

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

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

1. Výsledek hospodářské činnosti před zdaněním 386 844,42 -418 203,18

2. Výsledek hospodářské činnosti účelově -389 057,09 -419 972,80

# PŘÍLOHA

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

IČO: 71223649  
Název: DSO Mikroregion Dactice

Seštanený k rozvahovému dni 31.12.2017

**Sídlo účetní jednotky**  
ulice, c.p. Kraljova 27/1  
obce Dactice  
PSČ, pošta 38001

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

**Místo podnikání**  
ulice, c.p. Kraljova 27/1  
obce Dactice  
PSČ, pošta 38001

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

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

**Statutární zástupce**  
Ing. Karel Marčák

**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. Základní činnost není omezena.

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

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek Účetní závěrný zajištění z důvodu novely vyhlášky č. 41/02/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací: M/P/28/02/06/0.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vyhlázejí ze zákona č. 563/1999 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 41/02/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a M/P/28/02/06/0.

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

Číslo položky	Název položky	Převzaté hodnoty	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ

### P.I. Majetek a závazky Účetní jednotky

1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		28 253,90
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		28 253,80
3.	Výrazné pohledávky	905		
4.	Výrazné závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		

### P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé

1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>425 604,00</b>	<b>425 604,00</b>

### P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu uplatnění užívání

1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu uplatnění užívání	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu uplatnění užívání	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	924	425 604,00	425 604,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	926		

### P.IV. Další podmíněné pohledávky

1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahů k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahů k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zápisů	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zápisů	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, srovnávacích řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, srovnávacích řízení	948		
	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé</b>		<b>773 314,00</b>	<b>1 722 742,00</b>

### P.V. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů

1.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	773 314,00	1 722 742,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		

### P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	968		

### P.VII. Další podmíněné závazky

1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	978		

8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a daňí	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	
<b>P.VIII: Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a</b>			
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. D) zákona (TEXT)**

Největá 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 nastala.

**B.2. Informace podle § 69 odst. 8 zákona (TEXT)**

DSO není příspěvkovou organizací (neřeší krytí investičního fondu) a proto se tato informace nejvíce naší účetní jednotky.

<b>B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)</b>	TEXT	ČÍSLO
---	------	-------

**C. Doplňující informace k poločkám rozvahy C.1.1. Jména úč. jednotky a C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodob. majetku**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období		79 250,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvislosti	236 148,37	2 70 606,26

<b>D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)</b>	TEXT	ČÍSLO
---	------	-------

Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky, muzejí povahy, předměty kulturní hodnoty a cihelní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle §25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví.

<b>D.2. Celková výměra lesních pozemků a lesním porostem (ČÍSLO)</b>	TEXT	ČÍSLO
--	------	-------

<b>D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 67 Kč/m<sup>2</sup> (ČÍSLO)</b>	TEXT	ČÍSLO
---	------	-------

<b>D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)</b>	TEXT	ČÍSLO
--	------	-------

<b>D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)</b>	TEXT	ČÍSLO
--	------	-------

D.6.	Příměrná výše ocenění výměry les. pozemků a les. prostorem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	ČÍSLO	0,00
	TEXT		

D.7.	Komparát k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)	ČÍSLO	0,00
	TEXT		

Nebyla se naší účetní jednotky.

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	Částka	
K položce	Doplňující informace		
A.1.	Strategický plán	174 000,00	
A.1.3.	Mobilizát	1 053 801,00	
A.1.4.	Party stěny+mobilní podium	978 248,00	
A.1.6.	Mobilní kolečky+stánky+skakad atrakce	112 226,20	
C.1.7.	Nevyúčtovaná dotace za rok 2012 + neprojektováno z účtu 401 a 403 z roku 2014 - Strategie rozvoje Regionu Renaissance		
E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	Částka	
K položce	Doplňující informace		

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	Částka	
K položce	Doplňující informace		

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	Částka	
K položce	Doplňující informace		

F.9. Ostatní fondy

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Převody hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpisů během roku do účetních peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BEŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby	1 043 861,00	638 246,00	425 603,00	638 151,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 053 651,00	838 246,00	425 403,00	638 151,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BEŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce A.II.4. Naklady z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
I.	Naklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Naklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní naklady z přecenění reálnou hodnotou		



**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.**

**Díleč přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí dne 11.12.2017.**

Díleč přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Dagmar Koucká

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-PR dne 19.7.2017.

Přezkoumání hospodaření bylo uskutečněno výběrovým způsobem.

Zastupce územního celku:

Ing. Karel Macků – předseda

**Předání přezkoumání:**

Předáním 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 předletu 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. Zjistěné chyby a nedostatky měně závazného 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 příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací vykázaných se rozpočtových prostředků

**Použití 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 nepřiléhavosti vedení účetnictví, v porušování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinnosti nebo překročení působnosti územního celku státnových zvláštními 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:**

Projednáni 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 účtu 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 projednan 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, přičemž vyvozí 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 zprávovalci přezkoumané organizace, nebo auditórové a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu 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 projednat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření současně s projednáním závěrečného účtu a na základě příslušných nedostatků přijmout opatření k jejich odstranění.



3. Obsahu 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. a) finanční operace, kdykoli se získá zdrojů ve smyslu právních předpisů a účetnictví - přezkoumán: Ano

§ 2 odst. 1 písm. b) hospodárení 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. d) vyúčtování a vyhodnocení finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům orgánů k rozpočtovému období, k úhradám rozpočtům, ke sázkám fondům a k dalším osobám - přezkoumán: Ano

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

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

§ 2 odst. 2 písm. d) stav 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, kdykoli se tvorby a použití peněžních fondů - přezkoumán: Ne  
- DSO nevyvíjí peněžní fondy

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

§ 2 odst. 1 písm. d) ocenění osoba, kdykoli se smlouzených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami - přezkoumán: Ne  
- DSO nemá smlouzené prostředky

§ 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodárení s majetkem státu, s nímž hospodáří územní celek - přezkoumán: Ne  
- DSO nehospodáří s majetkem státu

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

§ 2 odst. 2 písm. f) zastávování nových a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob - přezkoumán: Ne  
- DSO nemá zastávaný majetek

§ 2 odst. 2 písm. g) zlikvidování věcných břemen k majetku územního celku - přezkoumán: Ne  
- DSO nemá zřízena 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 hospodárení 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.:

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

Porušení předpisu: Vyhláška č. 410/2008 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 o účetnictví, včetně informací o jejich splnění přezkoumávacího orgánu při konečném přezkoumání.

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " AII.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek" (ustanovení § 14 odst. 6) - **NAPRAVENO**

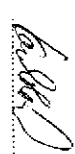
DSC portfolio dle FAP č. 01800507 ze dne 29.8.2016 soubor 20 ks zůdl za cenu celkovou 12.000 Kč a soubor 5 ks stůl z celkovou cenou 12.250 Kč a dle FAP 206351 ze dne 31.8.2016 soubor 2 ks zůdl za celkovou cenou 4.003,80 Kč. O pořizování tohoto majetku bylo účtováno na účet 558 účetními doklady 133 ze dne 1.9.2016 a č. 141 ze dne 9.9.2016, a o úhradě na položku 5137 účetními doklady č. 150 ze dne 26.9.2016 a 165 ze dne 5.10.2016. Dle výše uvedeného se tedy jednalo o pořizování dlouhodobého hmotného majetku. Tento pořizovaný majetek byl odeslán zařazen na účet 902 (účetní doklady č. 133 a 141), nikoliv na účet 028.

Způsob naprawy: usnesení ZO ze dne 26.8.2017 (splněno dne: 11.12.2017). Bylo opraveno dokladem č. 70 ze dne 30.4.2017.

**nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky**

Mikroregion Dabčicko, dne 11.12.2017

Podpis kontrolou:

  
Ing. Dagmar Koukolová  
Mikroregion Dabčicko  
očekávaný výsledek  
účetnictví a metodický  
účetnictví  
U Záměrného  
370 76, Česká  
Budějovice (19)

kontrolou pověřeným řízením přezkoumání

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. povinen plnit 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 jejím splnění přezkoumávacímu orgánu při konečném přezkoumání.

Tento zápis je určen pouze orgánům územního celku.

Účetníci jednotky vzali na vědomí, že zveřejnění sumarizovaných, popř. jinak seřazených údajů formou zprávy zpracovaných přílohou či tabulkou 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 důlčného přezkoumání hospodárení dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dabčicko o počtu 7 stran včetně přílohy byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodárení seznámen a jeho stejnopis obdržel předseda dobrovolného svazku obcí dne 11. 12. 2017.

Dobrovoľný zväzok obcí  
Mikroregion Dardicko  
Košice 271, 300 13 Dardas  
IČO: 712 23 669

Dne: 11.12.2017

Ing. Karel Macků  
predseda

Stefijnopis	Počet vyfiekajú	Predáno	Prezai
1	1 x	Jihoceský kraj	Ing. Dagmar Koukolová
2	1 x	Mikroregion Dardicko	Ing. Karel Macků

Rozdeľovník:

Príloha

**Prezkaunané dšennosti**  
Prílohou prezkaunani hospodarieni dobrovoľného zväzku obcí byli prezkaunatny následujúci přisemosti:

**Návrh rozpočtu**

• zveřejněný ve všech členských obcích od 22.11.2016 do 8.12.2016; elektronicky  
**Rozpočtové 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 28.6.2017, zveřejněné dne 28.6.2017
- 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**

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

**Závěrečný účet**

• návrh ZU zveřejněný od 1.6.2017 do 26.6.2017 ve všech členských obcích | elektronicky, schválený ZU zveřejněný dne 26.6.2017

**Bankovní výpis**

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

**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

**Príloha rozvahy**

- K 30.11.2017

**Rozvaha**

- K 30.11.2017

**Účetní doklad**

- č. 75 ze dne 4.5.2017 - předpis faktury č. VF-16007
  - č. 80 ze dne 9.5.2017 - zúčtování úhrady faktury č. VF-16007
  - č. 91 ze dne 13.6.2017 - předpis faktury č. VF-16010
  - č. 94 ze dne 29.6.2017 - zúčtování úhrady faktury č. VF-16010
  - č. 115 ze dne 19.8.2017 - předpis faktury č. VF-126012
  - č. 118 ze dne 29.8.2017 - zúčtování úhrady faktury č. VF-16012
  - č. 119 ze dne 19.8.2017 - předpis faktury č. VF-16013
  - č. 119 ze dne 29.8.2017 - zúčtování úhrady faktury č. VF-16013
  - č. 163 ze dne 21.11.2017 - předpis úhrada poskytnuté dotace, 49.996 Kč
  - č. 70 ze dne 30.4.2017 - předčíslení majetku z účtu 902 na účet 028
- Účetnictví ostatní**
- protokoly o schválení účetní závěrky za rok 2016 ze dne 26.6.2017
  - smluvní zpráva o odesání účetní závěrky do CSUS dne 13.7.2017
  - č. 92 ze dne 26.6.2017 - předčíslení výsledku hospodářství na účet 432

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30.11.2017
- **Výkaz zisku a ztráty**
- k 30.11.2017

**Stanovy a odevzdání o registraci dobrovolných svazků obcí**

- Stanovy DSC Mikroregion Dačicko ze dne 22.6.2015 - předseda svazku pověřen schvalováním rozp. opatření do výše 50 000 Kč na jednu polovinu
- **Smlouvy a další materiály k poskytnutým ústavním dotacím**
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24.8.2017 - neinv. dotace na Terénní program pro užívání návykových látek nebo omamných psychotropních látek, do výše 50 000 Kč

**Dokumentace k veřejným zakázkám**

- smlouva o postupu a protokolu zadávání zakázek u nichž předpokládána cena předmetu zakázky nepřesáhne 2 000 000 Kč bez DPH za služby a dodávky a 6 000 000 Kč bez DPH na stavební práce za 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 výjimek ze smlouvy (VZ schválila rada DSC)
  - - 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 pověřeni 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
- Zápis z jednání orgánu 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 členu svazku)
  - zápis z Valné hromady a Revizní komise ze dne 28.8.2017 - schválení ZU za rok 2016 bez výhrad, schválení účetní závěrky za rok 2016



Sp. zn.: OEKO-PR 68627/2017/Mach  
 sjevnopis 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 díle 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 donúsením 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. 256/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 643/2017/OEKO-PR dne 19.7.2017 a č. 105/2018/OEKO-PR dne 19.1.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výškovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Karel Mach - předseda  
 Marcela Bouzková - účetní

#### Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posuzované podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon ukončili kontrolori 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 závazné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)**  
 ➤ **iv členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2)**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) píleň dílní a vydání rozpočtu včetně peněžních operací. Všechny se rozpočkových prostředků

Podání právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočkových 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.

Pops 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 částečnou úhradu výdeje souvisejících s projektem Terénní program pro udržení návykových látek nebo omamných psychotropních látek. Dotace byla poskytnuta dne 21.11.2017. Nebyla předložena žádost o poskytnutí dotace.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Pops píleň oprávnění: Byla předložena žádost o poskytnutí dotace ze dne 1.7.2017.

Oprávnění 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. Všechny se kontrolori na místě byl učiněn dne 24.4.2018.

- přezkoumán: Ano
- DSO nemohl převzít fondy.
- 2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
  - přezkoumán: Ano
  - DSO neprovádí podnikatelskou činnost.
- 3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, výkaly se služebních prostředků vynakládaných na zakládání smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, smlouvy na zakládání smlouvy s jinými právními osobami nebo fyzickými osobami
  - přezkoumán: Ano
  - DSO nemá služební prostředky.
- 4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, výkaly se služebních prostředků poskytnutými z rozpočtů územních celků
  - přezkoumán: Ano
- 5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky za záměry poskytnutými na základě mezinárodních smluv
  - přezkoumán: Ano
- 6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vyřazení finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
  - přezkoumán: Ano
- 7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
  - přezkoumán: Ano
- 8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodářil územní celek
  - přezkoumán: Ano
  - DSO nehospodářil s majetkem státu
- 9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadání a uskutečnění veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem sdílelou podle zvláštního právního předpisu
  - přezkoumán: Ano
- 10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
  - přezkoumán: Ano
- 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 zřizována věcná břemena
- 14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
  - přezkoumán: Ano
- 15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. l) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho dílnů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
  - přezkoumán: Ano
- 16. Ustanovení § 9 kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
  - přezkoumán: Ano
  - DSO nemá příspěvkovou organizaci.

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

### C.1. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

*Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:*

*Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A. II. 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".*

*Popis zjištěné chyby a nedostatku:*

*DSO pořadila dne FAP č. 01600507 ze dne 29.8.2016 soubor 20 ks židlí za cenu celkovou 12.000 Kč a soubor 5 ks stůlů za celkovou cenu 12.250 Kč a dne FAP 208351 ze dne 31.8.2016 soubor 2 ks židlí za celkovou cenu 4.003,80 Kč. O portování tohoto majetku bylo účtováno na účet 558 účetními doklady 133 ze dne 1.9.2016 a č. 141 ze dne 9.9.2016, a o úhradě na položku 5137 úččetními doklady č. 150 ze dne 26.9.2016 a 165 ze dne 5.10.2016. Dle výše uvedeného se tedy jednalo o portování dlouhodobého hmotného majetku. Tento portovaný majetek byl ovšem zařazen na účet 902 (účetní doklady č. 133 a 141), nikoliv na účet 026.*

*Zjištěný nedostatek byl odstraněn.*

*Název opatření: usnesení ZO ze dne 28.6.2017*

*Opatření splněno dne: 11.12.2017*

*Popis plnění opatření: Bylo opraveno doloženo č. 70 ze dne 30.4.2017.*

*Opatření bylo splněno: Navrženo.*

## D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

### D.1. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

**⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyby a nedostatku zjištěných při dřívějším přezkoumáních, které byly již napraveny.**

### D.11. 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 závazná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

### D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0 %  
 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



Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**

Oddělení příslušný a řízení  
U Zámku 158/2, 38202  
Píseň, IČO: 00000000

Ing. Dagmar Koucková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

**Tento zpráva o výsledku přezkoumání:**

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěným uvedeným ve zprávě je možné podat písemně stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konkrétním zřetelným stanoviskem maršného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podat 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.
- neříční součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dactico o počtu 7 stran včetně přílohy byl seznámen dne 24.4.2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 24.4.2018 předseda dobrovolného svazku obcí Ing. Karel Macků.

**Součástí:**

Uzemní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k napravení chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému řízení přezkoumání, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Uzemní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) této zprávy uvést lhůtu, ve které podá příslušnému řízení přezkoumání orgánu písemnou zprávu o přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému řízení přezkoumání orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přešlapku 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.

Dobrovolný svazek obcí  
"Mikroregion Dactico"  
Karlova 27II, 380 13 Dactice  
IČO: 712 23 649

Ing. Karel Macků

předseda dobrovolného svazku obcí

podpis

**Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.**

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

- Návrh rozpočtu**
- zveřejněný ve všech členských obcích od 22.11.2016 do 8.12.2016 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
- Rozpočtová opatření**
- č. 10 schválené předsedou svazku dne 10.12.2017, zveřejněné dne 8.1.2018
- Rozpočtový výhled**
- na roky 2017 - 2020
- Schválený rozpočet**
- vypracovaný, 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 elektronicky, schválený ZÚ zveřejněný dne 26.6.2017
- Bankovní výpis**
- č. 12 ze dne 22.12.2017 - úhrada faktury č. 2017-0-0499
  - 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 faktury č. VF16012 a č. VF16013
- Faktura**
- č. 2017-0-0499 ze dne 20.12.2017 - zpracování účetnictví, 4 461 Kč
  - č. VF16007 ze dne 1.5.2017 - realizace 1. etapy projektu Optimalizace cyklistické infrastruktury, 38 520 Kč
  - č. VF160010 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, 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**

- č. 183 ze dne 21.12.2017 - předpis faktury č. 2017-Q-Q499
- č. 185 ze dne 22.12.2017 - zeúčtování úhrady faktury č. 2017-Q-Q499

**Účetní doklad**

- č. 75 ze dne 4.5.2017 - předpis faktury č. VF18007
- č. 80 ze dne 9.5.2017 - zeúčtování úhrady faktury č. VF16007
- č. 91 ze dne 13.6.2017 - předpis faktury č. VF18010
- č. 94 ze dne 29.6.2017 - zeúčtování úhrady faktury č. VF18010
- č. 115 ze dne 19.8.2017 - předpis faktury č. VF128012
- č. 118 ze dne 29.8.2017 - zeúčtování úhrady faktury č. VF18012
- č. 116 ze dne 19.8.2017 - předpis faktury č. VF18013
- č. 119 ze dne 29.8.2017 - zeúčtování úhrady faktury č. VF18013
- 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
- stanová zpráva o odešlání 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

**Výkaz zisku a ztráty**

- K 31.12.2017

**Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí**

- stanovy DSO Mikroregion Dacčko 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 úředním dotacím**
  - veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24.8.2017 - reinv. dotace na Tříletý program pro udržení návykových ústředí nebo omezení psychotropních látek, do výše 50.000 Kč
  - **Smlouvy a další materiály k poskytnutým úředním dotacím**
    - žádost o finanční příspěvek na rok 2017 ze dne 1.7.2017

**Dokumentace k veřejným zakázkám**

- směrnice o postupu a protokolu, žádávní zakázek, u nichž předpokladaná 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 Dacčko
  - - oslovení 3 dodavatelé (elektronicky)
  - - zápis z valné hromady ze dne 20.2.2017 - zvolení členů tříletné komise pro posouzení a hodnocení nabídek, odesouhlasení výjimky ze směrnice (VZ schválil 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
- Zápis z jednání orgánu 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 člens 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



středionu 130, 388  
 sídlo: 388  
 telefon: 388  
 e-mail: 388  
 www: 388