



Region Podluží

Náměstí 177, 691 51, Lanžhot, IČ: 69650284
www.podluzi.cz mail: info@podluzi.cz tel: +420 777 328 052

DSO: **Region Podluží**

Rozpočtový rok: **2023**

NÁVRH

ZÁVĚREČNÝ ÚČET REGIONU PODLUŽÍ ZA ROK 2023

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů
2. Tvorba a použití fondů
3. Hodnocení hospodářské činnosti
4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu
5. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtu kraje
6. Vyúčtování finančních vztahů ke státním fondům
7. Vyúčtování finančních vztahů k Národnímu fondu
8. Vyúčtování finančních vztahů k strukturálním fondům Evropské unie
9. Vyúčtování finančních vztahů ke členským ÚSC
10. Vyúčtování poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu DSO
11. Hodnocení majetku DSO
12. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO

Zveřejnění: přehled zveřejňování u jednotlivých členských ÚSC je uveden v příloze

Projednání: členská schůze dobrovolného svazku obcí konaná dne:

místo:

1. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

Hospodaření dobrovolného svazku obcí Region Podluží se řídilo rozpočtem pro rok 2023 schváleným usnesením č. 8/80 přijatým na Členské schůzi konané dne 7.12.2022 v Ladné, při rozpočtových příjmech **2.050.700,- Kč**, rozpočtových výdajích **2.088.600,- Kč** a straně financování **37.900,- Kč**.

Dále bylo hospodaření svazku obcí postupně upraveno dvěma schválenými úpravami rozpočtu, kterými byly rozpočtové příjmy upraveny na konečných **2.688.400,- Kč**, rozpočtové výdaje na **2.763.700,- Kč** a strana financování na **75.300,- Kč**.

Na základě ověření skutečného stavu hospodaření svazku obcí k 31.12.2023 činily rozpočtové příjmy **2.595.170,59 Kč**, rozpočtové výdaje **2.742.372,28 Kč** a strana financování **147.201,69 Kč**. Tyto zjištěné skutečné příjmy a výdaje nezahrnují položky Převodů vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně v úhrnné výši **150.000,- Kč**.

Splátky bankovních úvěrů v roce 2023 nebyly realizovány.

Ukazatel	2022	2023		
		Rozpočet	Úpravy RO	Skutečnost
Příjmy	3.569.365,77	2.050.700,00	2.688.400,00	2.595.170,59
Výdaje	3.482.823,72	2.088.600,00	2.763.700,00	2.742.372,28
Výsledek hospodaření RO	86.542,05	-37.900,00	-75.300,00	-147.201,69
Splátky úvěrů	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledek	86.542,05	-37.900,00	-75.300,00	-147.201,69
Stav ZBÚ 1.1.	863.887,98	959.326,03	959.326,03	959.326,03
Hotovost k 1.1.	12.597,00	3.701,00	3.701,00	3.701,00
Zajištění financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím (kursový rozdíl)	-	-	-	-
Použití přebytku	-	-	-	-
Hotovost k 31.12.	3.701,00	9.306,00	9.306,00	9.306,00
Stav ZBÚ 31.12.	959.326,03	806.519,34	806.519,34	806.519,34

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a č. 2.

2. TVORBA A POUŽITÍ FONDŮ

Svazek obcí Region Podluží v hospodářském roce 2023 žádné fondy netvořil ani nepoužíval.

3. HODNOCENÍ HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI

Svazek obcí Region Podluží neprováděl v roce 2023 hospodářskou činnost.

4. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU

Svazek obcí neevidoval v období roku 2023 žádné finanční vztahy ke státnímu rozpočtu.

5. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ K ROZPOČTU KRAJE

A. Přijaté neinvestiční dotace v roce 2023

PROJEKTY	Poskytnutá dotace	Čerpané dotace	Dočerpání dotace	Vrácené dotace
System informačně orientačního značení Regionu Podluží – realizace 2023	220.000,-	220.000,-	0,-	0,-
Stromořadí pro Region Podluží – ošetření stromů v roce 2023	59.968,-	59.968,-	0,-	0,-
Dětské přehlídky Regionu Podluží 2023	24.000,-	24.000,-	0,-	0,-

V kontrolovaném roce 2023 byla dne 27.7.2023 přijata neinvestiční účelová dotace **ve výši 220.000,- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Podpora rozvoje venkova Jihomoravského kraje pro rok 2023 na spolufinancování akce: „System informačně orientačního značení Regionu Podluží – realizace 2023“, na základě smlouvy č. JMK084382/23/ORR. Celkové uznatelné náklady činily **441.486,96 Kč**. Dotace byla vyčerpána v plné výši. Finanční dotace byla vyúčtována poskytovateli dne 27.1.2024.

V kontrolovaném roce 2023 byla přijata dne 14.7.2023 neinvestiční účelová dotace **ve výši 59.968,- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Podpora adaptačních opatření na změnu klimatu v roce 2023 na spolufinancování akce: „Stromořadí pro Region Podluží – ošetření stromů v roce 2023“ č. JMK082556/23/ORR. Celkové uznatelné náklady činily **99.825,- Kč**. Dotace byla vyčerpána v plné výši. Finanční dotace byla vyúčtována poskytovateli do 27.1.2024.

V kontrolovaném roce 2023 byla přijata dne 17.7.2023 neinvestiční účelová dotace **ve výši 24.000,- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Podpora rozvoje v oblasti kultury v roce 2023 na spolufinancování akce: „Dětské přehlídky Regionu Podluží 2023“ č. JMK084473/23/OK. Celkové uznatelné náklady činily **137.471,90 Kč**. Dotace byla vyčerpána v plné výši. Finanční dotace byla vyúčtována poskytovateli do 28.1.2024.

B. Přijaté investiční dotace v roce 2023

PROJEKTY	Poskytnutá dotace 2022	Čerpané dotace	Dočerpání dotací 2023	Předpoklad vrácení dotace 2024
Projektová dokumentace cyklotrasy Podluží; Hrušky – Moravský Žižkov – Ladná	243.453,-	0,-	0,-	243.453,-

V kontrolovaném roce 2023 bylo dne 1.11.2023 přijato usnesení Členské schůze o zrušení realizace projektu „Projektová dokumentace cyklotrasy Podluží; Hrušky – Moravský Žižkov - Ladná“ č. JMK077355/22/ORR a následném vrácení investiční účelové dotace **ve výši 243.453,- Kč obdržené z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Podpora rozvoje cyklistiky a cyklistické dopravy v Jihomoravském kraji v roce 2022. Dotace bude vrácena v termínu dle uzavřené smlouvy, tj. do 31.1.2024.

6. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍM FONDŮM

Svazek obcí neevidoval v období roku 2023 žádné finanční vztahy ke státním fondům.

7. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ K NÁRODNÍMU FONDU

Svazek obcí neevidoval v období roku 2023 žádné finanční vztahy k národnímu fondu.

8. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STRUKTURÁLNÍM FONDŮM EVROPSKÉ UNIE

Svazek obcí neevidoval v období roku 2023 žádné finanční vztahy k fondům Evropské unie.

9. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE ČLENSKÝM ÚSC

Transfery tvořily členské příspěvky obcí a příspěvky na financování realizovaných projektů DSO. Celková výše přijatých neinvestičních transferů od obcí v roce 2023 byla **1.948.700,- Kč**, z toho příspěvky na běžný provoz (vč. příspěvku na zpravodaj Zvony Podluží, spolufinancování projektu SECAP a dětské přehlídky) činily **1.776.200,- Kč**.

Přehled přijatých plateb od členských obcí v roce 2023

A. Neinvestiční příspěvek na běžný provoz 2023:

1.	31.1.2023, Avízo č. 2023-0107, Lužice,	131.700,-
2.	8.2.2023, Avízo č. 2023-0107, Lužice,	38.300,- (doplatek)
3.	10.2.2023, Avízo č. 2023-0102, Hrušky,	123.800,-
4.	13.2.2023, Avízo č. 2023-0104, Kostice,	134.200,-
5.	14.2.2023, Avízo č. 2023-0112, Starý Poddvorov,	101.900,-
6.	14.2.2023, Avízo č. 2023-0110, Nový Poddvorov,	77.100,-
7.	15.2.2023, Avízo č. 2023-0101, Dolní Bojanovice,	165.600,-
8.	17.2.2023, Avízo č. 2023-0113, Tvrdonice,	140.600,-
9.	22.2.2023, Avízo č. 2023-0114, Týnec,	106.900,-
10.	22.2.2023, Avízo č. 2023-0111, Prušánky,	138.500,-
11.	24.2.2023, Avízo č. 2023-0105, Ladná,	111.500,-
12.	8.3.2023, Avízo č. 2023-0109, Moravský Žižkov,	117.900,-
13.	8.3.2023, Avízo č. 2023-0106, Lanžhot,	182.900,-
14.	14.3.2023, Avízo č. 2023-0103, Josefov,	84.600,-
15.	22.3.2023, Avízo č. 2023-0108, Mikulčice,	120.700,-

B. Neinvestiční příspěvek – podíl obcí na projektu „Systém informačně orientační značení Regionu Podluží – realizace 2023“ (tato avíza byla vystavena dne 20.12.2023)

Uhrazeno do 31.12.2023:

1.	21.12.2023, Avízo č. 2023-0206, Nový Poddvorov	2.500,-
2.	22.12.2023, Avízo č. 2023-0207, Tvrdonice	10.000,-
3.	27.12.2023, Avízo č. 2023-0203, Josefov	5.000,-
4.	29.12.2023, Avízo č. 2023-0204, Kostice	15.000,-
5.	29.12.2023, Avízo č. 2023-0209, Lužice	140.000,-

Neuhrazeno do 31.12.2023:

1.	Avízo č. 2023-0201, Dolní Bojanovice	17.500,-
2.	Avízo č. 2023-0202, Hrušky	12.500,-
3.	Avízo č. 2023-0205, Prušánky	10.000,-
4.	Avízo č. 2023-0208, Týnec	7.500,-

Svazek obcí neevidoval k 31.12.2023 žádná jiná nezaplacená odeslaná AVÍZA k platbě.

10. VYÚČTOVÁNÍ POSKYTNUTÝCH FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ Z ROZPOČTU DSO

Z rozpočtu svazku obcí nebyly v roce 2023 poskytnuty žádné členské příspěvky.

Finanční prostředky z rozpočtu DSO poskytnuté příspěvkovým organizacím: **bez plnění**

Finanční prostředky z rozpočtu DSO poskytnuté založeným společností: **bez plnění**

11. HODNOCENÍ MAJETKU DSO

Stav majetku svazku obcí Region Podluží dle inventarizace k 31.12.2023:

Inv. soupis č.	Účet SU/AE	Název	Účetní stav	Inventarizační stav	Rozdíl	Vypořádání rozdílů
1.	018/000	DDNM - účetní program	51 006,00	51 006,00	0,00	
	078/000	Oprávký	-51 006,00	-51 006,00	0,00	
2	018/009	DDNM - logo	21 800,00	21 800,00	0,00	
	078/009	Oprávký	-21 800,00	-21 800,00	0,00	
3	018/010	DDNM – SW RP	6 390,00	6 390,00	0	
	078/010	Oprávký	-6 390,00	-6 390,00	0	
4	018/017	DDNM-ostatní programové vybavení	6 890,00	6 890,00	0,00	
	078/017	Oprávký	-6 890,00	-6 890,00	0,00	
5	019/018	Studie generel cyklostezek RP	120 000,00	120 000,00	0,00	
	079/018	Oprávký	-48 000,00	-48 000,00	0,00	
6	019/022	PD cyklostezka Ladná-Hrušky	344 250,00	344 250,00	0,00	
	079/022	Oprávký	-344 250,00	-344 250,00	0,00	
7	021/640	Stavba – Rozhledna	5 181 109,00	5 181 109,00	0,00	
	081/640	Oprávký	-965 856,00	-965 856,00	0,00	
8	022/015	Škoda Fabia	229 800,00	229 800,00	0,00	
	082/015	Oprávký	-94 842,00	-94 842,00	0,00	
9	022/020	Informační místa v obcích RP	275 000,00	275 000,00	0,00	
	082/020	Oprávký	-18 336,00	-18 336,00	0,00	
10	022/040	Mobiliář Rozhledny	410 985,00	410 985,00	0,00	
	082/040	Oprávký	-230 160,00	-230 160,00	0,00	
11	022/041	Uvítací tabule RP	321 895,00	321 895,00	0,00	
	082/041	Oprávký	-260 348,00	-260 348,00	0,00	
12	022/044	Informační a soc. zázemí Rozhledny	979 676,40	979 676,40	0,00	
	082/044	Oprávký	-313 358,00	-313 358,00	0,00	
13	022/045	Kamerový systém rozhledny	99 805,64	99 805,64	0,00	
	082/045	Oprávký	-29 120,00	-29 120,00	0,00	
14	022/080	Internet na Podluží	1 107 092,00	1 107 092,00	0,00	
	082/080	Oprávký	-1 097 205,00	-1 097 205,00	0,00	
15	028/017	DDHM – projekt Podluží řídí a plánuje	61 376,00	61 376,00	0,00	
	088/017	Oprávký	-61 376,00	-61 376,00	0,00	
16	028/019	Elektrokola pro obce RP	419 860,00	419 860,00	0,00	
	088/019	Oprávký	-419 860,00	-419 860,00	0,00	
17	028/021	Info bod – moravské vinařské stezky	86 395,00	86 395,00	0,00	
	088/021	Oprávký	-86 395,00	-86 395,00	0,00	
18	028/022	Orientační značení v obcích SOZRP	823 051,68	823 051,68	0,00	
	088/022	Oprávký	-823 051,68	-823 051,68	0,00	
19	028/040	DDHM – TPPH bannery	61 321,00	61 321,00	0,00	
	088/040	Oprávký	-61 321,00	-61 321,00	0,00	
20	028/041	DDHM – Rozhledna	253 912,00	253 912,00	0,00	
	088/041	Oprávký	-253 912,00	-253 912,00	0,00	
21	028/080	Drobný DHM ostatní – kancelář RP	134 504,00	134 504,00	0,00	
	088/080	Oprávký	-134 504,00	-134 504,00	0,00	

22	041/022	Nedokončený DNM – PD cyklostezky - JMK	12 500,00	12 500,00	0	
23	112/010	Časopis Zvony Podluží	0,00	0,00	0,00	
	112/020	Propagační materiál	18 049,99	18 049,99	0,00	
24	231/010	Běžný účet – Česká spořitelna	156 681,18	156 681,18	0,00	
	231/011	Běžný účet – ČNB	649 838,16	649 838,16	0,00	
25	261/100	Pokladna	9 306,00	9 306,00	0,00	
26	311/000	Odběratelé – vystavené faktury	100 650,00	100 650,00	0,00	
27	321/000	Dodavatelé – přijaté faktury	0,00	0,00	0,00	
28	331/000	Zaměstnanci	53 692,00	53 692,00	0,00	Předpis mezd 12/23
	336/200	Sociální pojištění zaměstnanci	4 157,00	4 157,00	0,00	Předpis mezd 12/23
	336/210	Sociální poj. organizace	15 856,00	15 856,00	0,00	
	337/100	Zdravotní pojištění zaměstnanci	2 878,00	2 878,00	0,00	Předpis mezd 12/23
	337/110	zdravotní pojištění organizace	5 754,00	5 754,00	0,00	
	342/200	Zálohová daň	4 791,00	4 791,00	0,00	Daň. Bonus + zál.daň
29	388/103	Pohledávky – avíza spoluf.proj. SOZRP	47 500,00	47 500,00	0	
30	374/325	KD zálohy na transfery – dotace JMK PD cyklostezky	243 453,00	243 453,00	0,00	Vypořádání dot. z roku 2022
	374/331	KD zálohy na transfery – dotace JMKU Přehledky DF	24 000,00	24 000,00	0,00	Vypořádání dotace 31.1.2024
	374/332	KD zálohy na transfery – dotace JMKU Klima	59 968,00	59 968,00	0,00	Vypořádání dotace 31.1.2024
	374/333	KD zálohy na transfery – Dotace JMKU proj.SOZRP	220 000,00	220 000,00	0,00	Vypořádání dotace 31.1.2024
	378/100	Ostatní krátkodobé závazky	37,99	37,99	0,00	Mýlná platba od obce Lužice
	403	Dotace na pořízení majetku	5 348 172,00	5 348 172,00	0,00	
31	408	Opravy minulých období	671 744,31	671 744,31	0,00	
32	472/211	DD zálohy na transf –Adapt strategie –podíl EU 85%	58 117,50	58 117,50	0,00	
	472/212	DD zálohy na transf –Adapt strategie–podíl SR 10%	329 332,50	329 332,50	0,00	
33	902/971	OE majetku	34 907,00	34 907,00	0,00	

Inventarizační komise provedla kontrolu placení neinvestičních AVIZ od členských obcí. K datu 31.12.2023 byla řádně uhrazena AVIZA vystavená obcím na členský příspěvek pro rok 2023. K datu 31.12.2023 nebyla uhrazena čtyři AVIZA, vystavená obcím dne 20.12.2023 na kofinancování projektu „Systém informačně orientačního značení Regionu Podluží – realizace 2023“ v úhrnné částce 47.500,- Kč. Tato AVIZA budou uhrazena na počátku roku 2024.

V rámci fyzické kontroly majetku byl inventarizační komisí navržen k vyřazení tento majetek DSO:

- 1) RP4005; PD cyklostezka Ladná-Hrušky, dokumentace z roku 2010, pořizovací cena 344.250,- Kč
- 2) Nedokončená investice – odstoupení od realizace – Projekt PD cyklotrasy Podluží, geometrické zaměření, pořizovací cena 12.500,- Kč.

Vyřazení majetku bylo schváleno Členskou schůzí dne 2.5.2024 ve Tvrdonicích.

Hlavní inventarizační komise byla jmenována Členskou schůzí svazku obcí Region Podluží ve složení:

Předseda komise: Ing. Jana Filipovičová
Členové komise: Tomáš Makudera
Ing. Ivo Padalík

Ze zasedání inventarizační komise, které se uskutečnilo dne 25.1.2024 v Hruškách, byl zpracován **Závěrečný zápis o výsledku řádné inventarizace majetku, pohledávek a závazků svazku obcí podle stavu ke dni 31.12.2023.**

12. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ DSO

Přezkum hospodaření za účetní období roku 2023 provedla auditorská společnost AUDIT Brno spol. s r.o., Příkop 6, 602 00 Brno, oprávnění KA ČR č. 373, pověřený auditor: Martin Kassay, MSc., oprávnění KA ČR č. 2488.

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření – Příloha B:

Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí.

„Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Region Podluží za rok 2023 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.“

PŘÍLOHY Závěrečného účtu:

1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
 2. Rozvaha
 3. Příloha účetní závěrky
 4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
 5. Přehled zveřejnění u jednotlivých členských obcí
-

V Lanžhotě dne

24.5.2024

REGION PODLUŽÍ
Náměstí 177, 691 51 LANŽHOT
info@podluzi.cz www.podluzi.cz
IČO: 696 502 84 ©

Zpracoval:

Ing. Josef Smetana

Předseda svazku obcí:

Mgr. Vojtěch Pospíšil