



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



KUJMXOQ8GLLG

SpZn.: S - JMK 28177/2024 OKP

Č.j.: JMK 29302/2025

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
MIKROREGION BZENECKO, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne 30. srpna 2024 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 21. února 2025. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Městský úřad Bzenec
Náměstí Svobody 73, 696 81 Bzenec

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Eliška Hřebačková**

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

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. arch. Erik Ebringer - předseda
Mgr. Ing. Anna Sovová Mikešová - tajemnice

Předmět přezkoumání:

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

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

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

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 19. července 2024, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Popis zjištěných chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření za předcházející roky

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

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Mikroregion Bzenecko za rok 2024

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2024 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

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

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

P o u č e n í

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 21. února 2025 a je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 21. února 2025. Zástupci svazku obcí prohlásili, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Mikroregion Bzenecko. Zpráva byla vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis byl předán zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Za Krajský úřad Jihomoravského kraje:

Mgr. Eliška Hřebacková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2024
- Opis rozpočtových změn za období 1-12/2024 (v roce 2024 bylo provedeno 1 rozpočtové opatření)
- Rozpočtové opatření č. 1/2024; Opis rozpočtových změn za období 1-6/2024
- Schválený rozpočet na rok 2024
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2025-2026; Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2025-2026
- Návrh závěrečného účtu za rok 2023; Schválený závěrečný účet za rok 2023
- Bankovní výpisy sestavené k 30. 6. 2024: Komerční banka č. 6, Česká národní banka č. 6
- Bankovní výpisy sestavené k 31. 12. 2024: Komerční banka č. 12, Česká národní banka č. 12
- Výpis Komerční banky č. 3 za období 3/2024
- Hlavní kniha analytická sestavená k 30. 6. 2024
- Hlavní kniha analytická sestavená k 31. 12. 2024
- Plán inventur na rok 2024; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2024; Inventarizační zpráva za rok 2024
- Kniha došlých faktur za období 1-12/2024; čísla dokladů od 24-001-00001 do 24-001-00005
- Rozvaha sestavená k 30. 6. 2024
- Rozvaha sestavená k 31. 12. 2024
- Účtový rozvrh na rok 2024
- Výkaz FIN 2-12M pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 30. 6. 2024
- Výkaz FIN 2-12M pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31. 12. 2024
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 6. 12. 2024 z Ministerstva pro místní rozvoj na projekt "Bzenecko přívětivé návštěvníkům i místním"
- Vnitřní směrnice č. 1/2011 - soubor vnitřních účetních, majetkových a kontrolních směrnice (bod 13. Inventarizace); aktualizace směrnice dne 23. 6. 2020
- Zápis o průběhu zasedání shromáždění starostů DSO Mikroregionu Bzenecko ze dne 30. 11. 2023 (schválen rozpočet na rok 2024 a střednědobý výhled rozpočtu na období 2025-2026)
- Zápis z roční kontroly hospodaření provedené dozorčí radou Mikroregionu Bzenecko ze dne 16. 4. 2024
- Záписы о průběhu zasedání shromáždění starostů DSO Mikroregionu Bzenecko za období 1-6/2024 (4 zápisy)
- Záписы о průběhu zasedání shromáždění starostů DSO Mikroregionu Bzenecko za období 7-12/2024 (3 zápisy)