

ZPRÁVA Z REVIZE HOSPODAŘENÍ

svazku obcí Region Podluží

za období roku 2024 ze dne 15. května 2025

Přítomni: Mgr. Libor Balga – předseda revizní komise
Mgr. Renáta Priesterrathová – členka revizní komise
Ing. Zbyněk Němeček – člen revizní komise

Přizván: Ing. Josef Smetana – technicko-ekonomický pracovník

- 1) Revizní komise provedla kontrolu stavu hotovosti v pokladně a konstatuje, že zůstatek hotovosti k 31.12.2024 činil **17.872,00 Kč**.
- 2) Revizní komise provedla kontrolu účetních dokladů za období od 1.1.2024 do 31.12.2024. Komise konstatuje, že doklady jsou řádně zaúčtovány a podepsány dle podpisového vzoru.
- 3) Revizní komise zjistila, že příjmy a výdaje (bez převodů vlastním fondům v rozp. územní úrovni) byly v rozpočtu k 31.12.2024 následující:

	Schválený rozpočet:	Rozpočet po změnách	Skutečný stav
Příjmy:	2.757.700,- Kč	7.892.600,- Kč	7.831.971,76 Kč
Výdaje:	2.757.700,- Kč	5.309.400,- Kč	4.580.185,73 Kč
Financování	0,- Kč	- 2.583.200,- Kč	- 3.251.786,03 Kč

4) Stav finanční prostředků na běžných a úvěrových účtech organizace k 31.12.2024:

- běžný účet u České spořitelny a.s. č. 1387297359/0800 se zůstatkem **743.407,77 Kč**
- běžný účet u ČNB č. 94-7816651/0710 se zůstatkem ve výši **3.306.331,60 Kč**

5) Přijaté účelové dotace:

V kontrolovaném roce 2024 byla dne 23.4.2024 přijata neinvestiční účelová dotace **ve výši 250.000,- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Podpora rozvoje venkova Jihomoravského kraje pro rok 2024 na spolufinancování akce: „Krásné studny na Podluží“, na základě smlouvy č. JMK088912/24/ORR. Celkové uznatelné náklady činily **686.481,- Kč**. Dotace byla vyčerpana v plné výši. Finanční dotace bude vyúčtována poskytovateli do 31.1.2025.

V kontrolovaném roce 2024 byla přijata dne 2.7.2024 záloha neinvestiční účelové dotace **ve výši 600.000,- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Smart akcelerator v Jihomoravském kraji III/, reg. číslo CZ.02.01.02/00/22_009/0004291, Asistence, realizovaného z Operačního programu Jan Amos Komenský, vyhlášeného Radou Jihomoravského kraje na 106. schůzi dne 19.07.2023 usnesením č. 7341/23/R106 na spolufinancování projektu: „Architektura pro OZE v Regionu Podluží“ č. JMK090595/24/ORR. Celková dotace činí **1.200.000,- Kč**. Projekt je v realizaci.

V kontrolovaném roce 2024 byla dne 8.7.2024 přijata neinvestiční účelová dotace **ve výši 150.000,- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Podpora energeticky úsporných opatření v JMK pro rok 2024 na spolufinancování akce: „Pilotní studie využití OZE v Regionu Podluží“, na základě smlouvy č. JMK089306/24/ORR. Celkové uznatelné náklady činily **211.075,- Kč**. Dotace nebyla vyčerpana v plné výši, vrátka **nevyčerpané dotace ve výši 2.247,50 Kč** bude zaslána v průběhu ledna 2025 na účet poskytovateli. Finanční dotace bude vyúčtována poskytovateli do 31.1.2025.

V kontrolovaném roce 2024 byla přijata dne 7.8.2024 neinvestiční účelová dotace **ve výši 59.568,- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Podpora adaptačních opatření na změnu klimatu v roce 2024 na spolufinancování akce: „Stromořadí pro Region Podluží – ošetření stromů v roce 2024“ č. JMK089522/24/ORR. Celkové uznatelné náklady činily **118.580,-**

Kč. Dotace byla vyčerpána v plné výši. Finanční dotace byla vyúčtována poskytovateli do 31.1.2025.

V kontrolovaném roce 2024 byla přijata dne 12.8.2024 neinvestiční účelová dotace **ve výši 40.000,- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje** v rámci dotačního programu Podpora rozvoje v oblasti kultury v roce 2024 na spolufinancování akce: „Dětské přehlídky Regionu Podluží 2024“ č. JMK091000/24/OK. Celkové uznatelné náklady činily **122.887,00 Kč**. Dotace byla vyčerpána v plné výši. Finanční dotace byla vyúčtována poskytovateli do 31.1.2025.

V kontrolovaném roce 2024 byla dokončena realizace projektu „Akční plán pro udržitelnou energii a klima Regionu Podluží“ v rámci projektu spolufinancovaného z SFŽP (SECAP). V termínu do 31.5.2024 byla uhrazena cena díla 961.950,- Kč společnosti ASITIS s.r.o. a částka 117.000,- MAS Jižní Slovácko, z.s.. Proběhlo vyúčtování projektu, byla obdržena dotace na základě závěrečného vyúčtování projektu.

6) Kontrola plnění na základě uzavřených smluv a objednávek

a) Smlouva o dílo, řízení a administrace projektu „Stavební úpravy a přístavba k ZŠ Rohatec, ul. Školní 742, Rohatec“, IROP, objednatel: Obec Rohatec, IČ:00488526, cena díla 20.000,- Kč, termín zahájení prací 12.5.2020, termín dokončení – po schválení poslední monitorovací zprávy projektu. Dle smlouvy fakturována k 1.10.2020 částka 10.000,- Kč, částka uhrazena dne 3.12.2020. Projekt byl ze strany ŘO proplacen a ukončen. U projektu běží udržitelnost, v roce 2024 bude zpracována 4 zpráva o udržitelnosti.

b) Smlouva o dílo, řízení a administrace projektu „Zvýšení kvality vzdělávání v ZŠ Rohatec“, IROP, objednatel: Obec Rohatec, IČ:00488526, cena díla 45.000,- Kč, termín zahájení prací 12.5.2020, termín dokončení – po schválení poslední monitorovací zprávy projektu. Dle smlouvy fakturována k 1.10.2020 částka 35.000,- Kč, částka uhrazena dne 3.12.2020. Probíhá udržitelnost projektu. Projekt byl ze strany ŘO proplacen a ukončen. U projektu běží udržitelnost, v roce 2024 bude zpracována 4 zpráva o udržitelnosti.

c) Smlouva o dílo, na zpracování návrhu architektonického řešení pro každou obec Regionu Podluží (mimo obec Kostice) pro budoucí SW řešení a řízení energetického managementu uzavřená dne 27.8.2024 se společností FLOWBOX, s.r.o., Vídeňská 400, 252 50 Vestec, IČO: 24302724, při nabídkové ceně bez DPH ve výši 554.800,- Kč. Do konce roku 2024 probíhala realizace této zakázky.

7) Kontrola zadávaných veřejných zakázek

Dne 4.10.2024 byla vyhlášena Výzva k podání nabídek podlimitní veřejné zakázky na služby zadávané ve zjednodušeném podlimitním řízení v rámci realizace projektu „Obnova zeleně po tornádu DSO Region Podluží“. Osoba pověřená odborným a organizačním zajištěním průběhu zadávacího řízení byl Mgr. Pavel Jurečka, advokát.

Předmětem díla je provedení obnovy zeleně po tornádu v místech specifikovaných zadávací dokumentací veřejné zakázky. Součástí zakázky je i následná péče o nově vysazené dřeviny pro jejich řádné užití a prosperitu. Předpokládaná hodnota veřejné zakázky je 2.500.000,- Kč bez DPH (po zaokrouhlení na celé statisíce nahoru). Kódy CPV: 77300000-3 – zahradnické služby, 77315000-1 – vysazování.

Akce je spolufinancována ze Státního fondu životního prostředí, Výzva „Zeleň“ k předkládání žádostí o poskytnutí podpory (mimořádné dotační opatření k řešení následků živelní pohromy v Jihomoravském a Ústeckém kraji), Název akce: Obnova zeleně po tornádu DSO Region Podluží, Reg. číslo žádosti 1210000049

V termínu pro podání nabídek byly obdrženy dvě nabídky.

1. A+K úpravy zeleně spol. s r.o., IČO: 06903606, nab.cena bez DPH 1.870.000,- Kč
2. KAVYL, spol. s r.o., IČO: 49975358, nab.cena bez DPH 1.750.132,80 Kč

Vzhledem k nejnižší nabídkové ceně byla hodnotící komisí vybrána dne 12.12.2024 nabídka společnosti KAVYL, spol. s r.o. V termínu do 31.12.2024 probíhal proces uzavření smlouvy o dílo.

Dále byla dne 25.7.2024 vyhlášena Výzva k podání nabídek k veřejné zakázce malého rozsahu zadávané mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, pod názvem „Architektura pro přípravu SW řešení“ v rámci realizace projektu „Architektura pro OZE v Regionu Podluží“, č. JMK090595/24/ORR, spolufinancovaného z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci dotačního programu Smart akcelérátor v Jihomoravském kraji III/, reg. číslo CZ.02.01.02/00/22_009/0004291, Asistence, realizovaného z Operačního programu Jan Amos Komenský.

Předmětem veřejné zakázky byla služba spočívající ve tvorbě architektury pro budoucí SW řešení. Jedná se o návrh architektonického řešení pro každou obec Regionu Podluží (mimo obec Kostice) pro budoucí SW řešení a řízení energetického managementu. Předpokládaná hodnota veřejné zakázky byla stanovena na 559.000,- Kč bez DPH.

V termínu pro podání nabídek byly obdrženy dvě nabídky.

1. Compactive, s.r.o., Dornych 54/47, 617 00 Brno, IČO: 26916622, při nabídkové ceně bez DPH ve výši 556.100,- Kč
2. FLOWBOX, s.r.o., Vídeňská 400, 252 50 Vestec, IČO: 24302724, při nabídkové ceně bez DPH ve výši 554.800,- Kč

Vzhledem k nejnižší nabídkové ceně byla vybrána dne 21.8.2024 nabídka společnosti FLOWBOX, s.r.o. s předpokládaným termínem dodání do 31.10.2024. Který byl následně prodloužen dodatkem ke smlouvě na nový termín dne 31.12.2024

8) Přijaté transfery od obcí

Transfery tvořily členské příspěvky obcí a příspěvky na financování realizovaných projektů DSO. Celková výše přijatých neinvestičních transferů od obcí v roce 2024 byla **2.135.000,- Kč**, z toho příspěvky na běžný provoz (vč. příspěvku na zpravodaj Zvony Podluží, spolufinancování projektu SECAP a dětské přehlídky) činily **1.422.500,- Kč**.

Přehled odeslaných AVÍZ k platbě: Příspěvek na běžný provoz 2024:

1.	18.1.2024, Avízo č. 2024-0111, Prušánky,	114.500,-
2.	19.1.2024, Avízo č. 2024-0112, Starý Poddvorov,	71.800,-
3.	22.1.2024, Avízo č. 2024-0105, Ladná,	84.600,-
4.	25.1.2024, Avízo č. 2024-0101, Dolní Bojanovice,	148.500,-
5.	25.1.2024, Avízo č. 2024-0109, Moravský Žižkov,	91.200,-
6.	26.1.2024, Avízo č. 2024-0104, Kostice,	109.600,-
7.	1.2.2024, Avízo č. 2024-0102, Hrušky,	98.000,-
8.	7.2.2024, Avízo č. 2024-0113, Tvrdonice,	117.300,-
9.	8.2.2024, Avízo č. 2024-0114, Týnec,	77.700,-
10.	9.2.2024, Avízo č. 2024-0107, Lužice,	151.200,-
11.	13.2.2024, Avízo č. 2024-0106, Lanžhot,	166.300,-
12.	20.2.2024, Avízo č. 2024-0110, Nový Poddvorov,	43.300,-
13.	19.3.2024, Avízo č. 2024-0103, Josefov,	52.400,-
14.	26.3.2024, Avízo č. 2024-0108, Mikulčice,	96.100,-

Přehled odeslaných AVÍZ: podíl na projektu „Systém informačně orientační značení Regionu Podluží – realizace 2023“ (Avíza byla vystavena dne 20.12.2023, nebyla uhrazena k 31.12.2023)

1.	7.2.2024, Avízo č. 2023-0205, Prušánky	10.000,-
2.	8.2.2024, Avízo č. 2023-0208, Týnec	7.500,-
3.	13.2.2024, Avízo č. 2023-0202, Hrušky	12.500,-
4.	18.3.2024, Avízo č. 2023-0201, Dolní Bojanovice	17.500,-

Přehled odeslaných AVÍZ: neinvestiční příspěvek na projekt „Krásné studny na Podluží“

1.	17.10.2024, Avízo č. 2024-0203, Moravský Žižkov	94.000,-
2.	24.10.2024, Avízo č. 2024-0204, Nový Poddvorov	63.000,-
3.	19.11.2024, Avízo č. 2024-0201, Dolní Bojanovice	203.000,-
4.	10.12.2024, Avízo č. 2024-0202, Lanžhot	75.000,-

Přehled odeslaných AVÍZ: neinvestiční příspěvek na projekt ENERGION (JMK2024)

1.	9.10.2024, Avízo č. 2024-0303, Josefov	5.000,-
2.	9.10.2024, Avízo č. 2024-0304, Kostice	3.000,-
3.	9.10.2024, Avízo č. 2024-0305, Ladrná	11.000,-
4.	10.10.2024, Avízo č. 2024-0311, Prušánky	17.000,-
5.	10.10.2024, Avízo č. 2024-0313, Tvrdonice	17.000,-
6.	17.10.2024, Avízo č. 2024-0309, Moravský Žižkov	17.000,-
7.	21.10.2024, Avízo č. 2024-0314, Týnec	11.000,-
8.	22.10.2024, Avízo č. 2024-0312, Starý Poddvorov	11.000,-
9.	24.10.2024, Avízo č. 2024-0310, Nový Poddvorov	5.000,-
10.	8.11.2024, Avízo č. 2024-0307, Lužice	23.000,-
11.	15.11.2024, Avízo č. 2024-0302, Hrušky	17.000,-
12.	19.11.2024, Avízo č. 2024-0301, Dolní Bojanovice	23.000,-
13.	21.11.2024, Avízo č. 2024-0308, Mikulčice	17.000,-
14.	10.12.2024, Avízo č. 2024-0306, Lanžhot	23.000,-

Přehled odeslaných AVÍZ: neinvestiční příspěvek na projektu „Stromořadí pro RP“ (JMK2024)

1.	10.10.2024, Avízo č. 2024-0401, Prušánky	30.000,-
----	--	----------

Svazek obcí neevidoval k 31.12.2024 žádná jiná nezaplacená odeslaná AVÍZA k platbě.

9) Řídící kontrola

Revizní komise zkontrolovala předložené zápisy z řídicích kontrol. Za rok 2024 byly předloženy dva zápisy z řídicích kontrol provedených předsedou svazku obcí Mgr. Vojtěchem Pospíšilem:

Řídící kontrola hospodaření svazku obcí I. poloviny roku 2024, průběžná, č. RP 1/2024 ze dne 28.6.2024;

Řídící kontrola hospodaření svazku obcí II. poloviny roku 2024, konečná, č. RP 2/2024 ze dne 30.12.2024.

10) Inventarizace majetku

Revizní komise provedla kontrolu inventarizace majetku svazku obcí k 31.12.2024. Inventarizační komise byla jmenována Členskou schůzí svazku obcí. Provedením inventarizace byli pověřeni Ing. Jana Filipovičová (předsedkyně), Tomáš Makudera (člen) a Ing. Ivo Padalík (člen).

Majetek byl popsán na inventurních soupisech o provedení inventarizace byl sestaven **Závěrečný zápis o výsledku řádné inventarizace majetku, pohledávek a závazků svazku obcí ze dne 29.1.2025.**

Stav na majetkových účtech byl prokázán k datu provedení inventarizace. V průběhu inventarizace majetku nebyly zjištěny tyto rozdíly a skutečnosti.

V rámci inventarizace byla popsána obdržená záloha na realizaci projektu Obnova zeleně po tornádu ze SFŽP ve výši 3.079.201,04 Kč

V rámci fyzické kontroly majetku nebyl inventarizační komisí navržen k vyřazení majetek DSO.

11) Provedení interního auditu

Útvar interního auditu se v DSO nezřizuje. Členská schůze na svém zasedání dne 21.12.2010 ve Starém Poddvorově pověřila revizní komisi zajištěním provádění interního auditu. Zajištění provádění interního auditu bylo také zapracováno do Směrnice k vnitřnímu systému kontroly, která byla schválena Členskou schůzí dne 3.12.2019 v Prušánkách.

Revizní komise prověřila, zda údaje vykázané ve finančních, účetních a jiných výkazech věrně zobrazují majetek, zdroje jeho financování a hospodaření s ním.

Revizní komise zkoumala výběrovým způsobem hospodárnost, efektivnost a účelnost operací i přiměřenost a účinnost vnitřního kontrolního systému.

Revizní komise prověřila plnění vybraných zákonných ustanovení, předpisů a dalších vnějších požadavků.

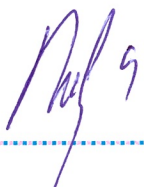
Revizní komise prověřila, zda řídicí kontrola poskytovala vedení svazku obcí spolehlivé a včasné provozní, finanční a jiné informace.

Byla provedena kontrola smluvního zajištění hospodářských operací. Dále byla provedena kontrola personální agendy svazku obcí.

Při revizi nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky v hospodaření svazku obcí. Dotazy byly zodpovězeny na místě.

Revize hospodaření byla provedena dne 15.5.2024 ve 11.00 hod. v prostorách obecního úřadu v Kosticích.

Mgr. Libor Balga



Mgr. Renáta Priesterrathová



Ing. Zbyněk Němeček