

Mikroregion Dušejovsko



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2021

(v Kč)

sestavený ke dni 23.05.2022

Údaje o organizaci

identifikační číslo	71234624
název	Mikroregion Dušejovsko
ulice, č.p.	Dušejov 109
obec	Dušejov
PSČ, pošta	588 05

Kontaktní údaje

telefon	567 272 120
fax	567 272 224
e-mail	ou.dusejov@ji.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obráty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	559 000,00	632 620,00	618 564,75
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery		44 980,00	44 980,00
Příjmy celkem	559 000,00	677 600,00	663 544,75
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí		44 980,00	44 980,00
0000 Bez ODPA		44 980,00	44 980,00
2122 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	7 000,00	7 000,00	
2122 Sběr a zpracování druhotných surovin	7 000,00	7 000,00	
3723 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	500 000,00	618 600,00	618 564,75
3723 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	7 000,00	7 000,00	
3723 Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)	507 000,00	625 600,00	618 564,75
6409 2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	45 000,00	20,00	
6409 2328 Neidentifikované příjmy			
6409 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			
6409 Ostatní činnosti j.n.	45 000,00	20,00	
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	559 000,00	677 600,00	663 544,75

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	559 000,00	657 000,00	642 999,63
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	559 000,00	657 000,00	642 999,63
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
3723 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek		3 000,00	2 794,00
3723 5151 Studená voda	1 000,00	1 000,00	56,00
3723 5154 Elektrická energie	7 000,00	7 000,00	5 330,88
3723 5163 Služby peněžních ústavů	1 500,00	1 500,00	1 489,00
3723 5169 Nákup ostatních služeb	524 000,00	618 600,00	618 564,75
3723 Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)	533 500,00	631 100,00	628 234,63
6409 5021 Ostatní osobní výdaje	12 000,00	12 000,00	12 000,00
6409 5139 Nákup materiálu j.n.	6 000,00	6 000,00	
6409 5161 Poštovní služby	1 500,00	1 500,00	104,00
6409 5163 Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	1 297,00
6409 5169 Nákup ostatních služeb		400,00	363,00
6409 5175 Pohoštění	3 000,00	3 000,00	1 001,00
6409 5182 Převody vlastní pokladně			
6409 Ostatní činnosti j.n.	25 500,00	25 900,00	14 765,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	559 000,00	657 000,00	642 999,63
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		20 600,00	20 545,12

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod. příj. půjč. prostřed. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostřed. na bank. účtech (+/-)	8115	20 600,00-	20 545,12-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		20 600,00-	20 545,12-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	570 170,58	20 545,12	590 715,70	20 545,12-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	570 170,58	20 545,12	590 715,70	20 545,12-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	4 141 662,00		4 141 662,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	242 647,00		242 647,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	94 980,00		94 980,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	422 154,00-	49 183,00-	471 337,00-
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmot. mov. věcí	39 578,00-	4 611,00-	44 189,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	94 980,00-		94 980,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		44 980,00	44 980,00

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

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

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Dana Bláhová**

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Dana Bláhová**

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce**Zdenka Dubová**

Č. j.: KUJI 44923/2022 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dušejovsko

se sídlem Dušejov 109, 588 05 Dušejov, IČO: 71234624
za rok 2021

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 14. října 2021 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne 2. listopadu 2021 jako dílčí přezkoumání a dne 23. května 2022 jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 23. května 2022.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion
Dušejovsko
Dušejov 109
588 05 Dušejov

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20215065466_7
- kontrolor:
pověření číslo 20215013851_6

Miloslava Neubauerová

Ing. Lenka Miřková

Podklady předložily:

Zdenka Dubová - předsedkyně
Dana Bláhová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Dušejovsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

Při dílčím přezkoumání DSO za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Dušejovsko za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	6,84 %
Podíl závazků na rozpočtu	7,06 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

- *Upozorňujeme na znění článku VIII Stanov Mikroregionu Dušejovsko, který v odst. 2 uvádí, že Rada MID se schází minimálně každého půl roku.*

Dušejov 23. května 2022

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
kontrola
370 01 Jihlava



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Lenka Mifková

.....
kontrolor - přítomen pouze při dílčím přezkoumání

Poučení

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

DSO je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávacímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, a to nejpozději do **15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

DSO je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzala předsedkyně dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dušejovsko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 23. května 2022

Zdenka Dubová

.....
předsedkyně DSO


.....
podpis předsedkyně DSO

MIKROREGION DUŠEJOVSKO

588 05 Dušejov 109

IČ: 71234624

Telex: 567 272 120

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Dušejevsko	Zdenka Dubová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dušejovsko byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2021 zveřejněn na internetových stránkách Svazku (záložka Rozpočet) od 13. 11. do 2. 12. 2020, schválen Valnou hromadou Svazku dne 1. 12. 2020, dále doložen mail ze dne 13. 11. 2020 pro členské obce Svazku se žádostí o uveřejnění na jejich úředních deskách

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválen Valnou hromadou Svazku dne 1. 12. 2020, zveřejněn od 11. 12. 2020 na internetových stránkách Svazku (záložka Rozpočet) včetně oznámení na úřední desce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtové opatření - schváleno předsedkyní Svazku:

č. 1 dne 12. 4. 2021, zveřejněno od 12. 4. 2021 na internetových stránkách

na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

Závěrečný účet - návrh za rok 2020 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách Svazku (záložka Rozpočet) od 14. 4. do 30. 6. 2021, dále doložen mail ze dne 14. 4. 2021 pro členské obce Svazku se žádostí o uveřejnění na jejich úředních deskách, schválen Valnou hromadou Svazku dne 15. 6. 2021 bez výhrad, schválený závěrečný účet zveřejněn od 22. 6. 2021 na internetových stránkách (záložka Rozpočet) včetně oznámení na úřední desce Svazku, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2021

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2021

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2021

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2021

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2021 (fa. č. 1 - 9)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2021 (fa. č. 2021001 - 2021095)

Faktura č. 22100198 vystavena dne 18. 1. 2021, dodavatel EMPORO, s.r.o., IČO 28372158 za „1 ks žluté nádoby na posyp o objemu 100l“ ve výši 2 793,89 Kč včetně DPH, uhrazena dne 18. 1. 2021 v hotovosti výdajovým pokladním dokladem č. 2 (zaúčtováno na účet 902)

Bankovní výpis - předložen ke dni 30. 9. 2021 (Komerční banka, a.s.)

Účetní doklady - za měsíc duben rok 2021 (doklady k bankovnímu výpisu Komerční banky, a.s. č. 4) a za měsíc červen rok 2021 (doklady k bankovnímu výpisu Komerční banky, a.s. č. 6)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2021 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 - 7)

Pokladní doklady - za měsíce leden - září roku 2021 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 - 7)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2021

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc září 2021

Účetní závěrka Svazku Mikroregionu Dušejovsko za rok 2020 schválena Valnou hromadou Svazku dne 15. 6. 2021

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání Valné hromady Svazku předloženy ze dne 1. 12. 2020 a 15. 6. 2021

Při dalším dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - rok 2021

schválena předsedkyni Svazku:

číslo 2 dne 16. 6. 2021, zveřejněno od 16. 6. 2021 na internetových stránkách

číslo 3 dne 25. 10. 2021, zveřejněno od 25. 10. 2021 na internetových stránkách

na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněna dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2021

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021

Hlavní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2021

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2021 (faktura číslo 1 - 14)

Kniha odeslaných faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2021 (faktura číslo 2021001 - 2021137)

Bankovní výpis - předložen ke dni 31. 12. 2021 (Komerční banka, a. s.)

Účetní doklady - za měsíc říjen - prosinec 2021 (doklady k bankovnímu účtu Komerční banky, a. s., číslo výpisu 10 - 12)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2021 (příjmové a výdajové pokladní doklady číslo 1 - 10)

Pokladní doklady - za měsíc říjen - prosinec 2021 (výdajové pokladní doklady číslo 8 - 10)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 12. 2021

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2021, Plán inventur na rok 2021 ze dne 29. 11. 2021, Prezenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 2. 12. 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 28. 1. 2022

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2021

Zápis z valné hromady mikroregionu Dušejovsko předložen ze dne 2. 12. 2021

Zápis z jednání rady mikroregionu Dušejovsko ze dne 2. 12. 2021