

Mikroregion TŘEBÍČSKO, dobrovolný svazek obcí,
 IČ: 70939641, se sídlem: Masarykovo nám. 116, 674 01 Třebíč 1
Schválený závěrečný účet za rok 2021

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

PŘÍJMY

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%	
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY				
	2141	Příjmy z úroků (část)	43.01	100.00	100.00	43.01
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	43.01	100.00	100.00	43.01
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY				
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	40,300.00	40,300.00	40,300.00	100.00
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0.00	0	0.00	0.00
	4134	Přev. z rozpočtových účtů	50,000.00	0	0	0
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	90,300.00	40,300.00	40,300.00	100.00
		PŘÍJMY CELKEM	90,343.01	40,400.00	40,400.00	223.62

VÝDAJE

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%	
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE				
	5021	Ostatní osobní výdaje	24,400.00	45,000.00	45,000.00	54.22
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0.00	88,000.00	0.00	0.00
	5163	Služby peněžních ústavů	1,308.00	500.00	1,500.00	87.20
	5168	Zpracování dat a sl.související	0.00	0	0.00	0.00
	5169	Nákup ostatních služeb	14,690.93	100,000.00	100,000.00	14.69
	5172	Programové vybavení	0.00	0	0.00	0.00
	5175	Pohoštění	160.50	2,000.00	1,000.00	16.05
	5345	Převody vl. rozpočtovým účtům	50,000.00	0	0	0
	5365	Platby daní a poplatků	0	0	0.00	0
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	0	5,000.00	0	0
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	90,559.43	240,500.00	147,500.00	61.40
		VÝDAJE CELKEM	90,559.43	240,500.00	147,500.00	61.40

Třída 8 - FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	%	Rozpočet upravený
Krátkodobé financování z tuzemska	x	216.42	0.20	107,100.00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	216.42	0.20	107,100.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ		216.42	0.20	107,100.00

Stavy a změny stavů na bankovních účtech a v pokladně				Údaje o majetku		
	Poč. stav k 1.1.2021	Konečný stav k 31.12.2021	Rozdíl	Počáteční stav k 1.1.2021	Konečný stav k 31.12.2021	
Běžný účet	334,739.63	334,523.21	216.42	Drobný dl. nehmotný majetek	21,540.00	21,540.00
Pokladna	0	0	0	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	495,338.79	495,338.79

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo provedeno krajským úřadem 14.12.2021 a 17. 2.2022. Při přezkoumání hospodaření svazku za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, ani rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření svazku v budoucnosti.

Podíl pohledávek na rozpočtu 0 %; podíl závazků na rozpočtu 2,97 %; podíl zastaveného majetku na celkovém majetku 0%.

Obec:

Zveřejněno na úřední desce:

Vyvěšeno dne:

Sňato dne:

Zveřejněno prostřednictvím dálkového přístupu:

Vyvěšeno dne:

Sňato dne:

.....

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Mikroregion TŘEBÍČSKO,
dobrovolný svazek obcí**

se sídlem Masarykovo náměstí 116, 674 01 Třebíč 1 - Vnitřní město, IČO: 70939641
za rok **2021**

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 19. listopadu 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 **14. prosince 2021** jako dílčí přezkoumání a dne **17. února 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 a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 18. února 2022.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion
TŘEBÍČSKO, dobrovolný svazek obcí
Masarykovo náměstí 116
674 01 Třebíč 1 - Vnitřní město

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20215056338_3
- kontrolor:
pověření číslo 20215087538_5

Ing. Bc. Josef Šenk

Lenka Kalinová

Podklady předložili:

Miloš Hruža – předseda
Bc. Irena Novotná, DiS. - administrativní
pracovnice
Ladislava Vejtasová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání 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 TŘEBÍČSKO, dobrovolný svazek obcí **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 TŘEBÍČSKO, dobrovolný svazek obcí 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 vyplývající z chyb uvedených v části C. I. této zprávy, 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	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,97 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 18. února 2022

Ing. Bc. Josef Šenk

.....
kontrolor pověřený řízením 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.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána – viz Záznam o projednání návrhu zprávy ze dne 18. února 2022.

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 námítky 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** přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu 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 využité při přezkoumání obsahující 2 strany.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion TŘEBÍČSKO, dobrovolný svazek obcí	do datové schránky
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion TŘEBÍČSKO, dobrovolný svazek obcí byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2021 byl zveřejněn na úředních deskách a internetových stránkách všech členských obcí svazku obcí Mikroregion TŘEBÍČSKO, a internetových stránkách svazku obcí Mikroregion TŘEBÍČSKO, DSO od 24. 11. 2020 do 16. 12. 2020 (internetové stránky DSO, www.mikroregiontrebicsko.cz) - od členských obcí bylo doloženo potvrzení o zveřejnění

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválený na jednání rady a členské schůzi DSO Mikroregionu TŘEBÍČSKO dne 16. 12. 2020.

Schválený rozpočet na rok 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách DSO Mikroregion TŘEBÍČSKO, dobrovolný svazek od 8. 1. 2021 (internetové stránky DSO, www.mikroregiontrebicsko.cz) – na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí bylo zveřejněno oznámení, kde je rozpočet v elektronické podobě a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby (9x)

Závěrečný účet byl schválen na jednání rady a členské schůzi DSO obcí Mikroregionu TŘEBÍČSKO 26. 5. 2021 bez výhrad. Návrh závěrečného účtu svazku zveřejněn od 18. 3. 2021 do 7. 6. 2021.

Schválený závěrečný účet byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí Mikroregion TŘEBÍČSKO, DSO od 7. 6. 2021 (internetové stránky dobrovolného svazku obcí, www.mikroregiontrebicsko.cz), na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí bylo zveřejněno oznámení, kde je schválený závěrečný účet za rok 2020 v elektronické podobě a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 11. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 11. 2021

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 11. 2021

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 11. 2021

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 11. 2021, celkem evidovány 2 faktury

Faktury

- č. FV2108537, ze dne 15. 6. 2021, dodavatel Alis spol. s r.o., Česká Lípa, IČO 00672416, udržovací poplatek za KEO4 v celkové výši 4 804 Kč, úhrada dne 16. 6. 2021, výpis KB/6, účtováno na účet 518

- faktura č. 1012021, ze dne 3. 6. 2021, dodavatel Ondřej Hedbávný, IČO 88193870, udržovací poplatek webových stránek v celkové výši 6 687 Kč, úhrada dne 4. 6. 2021, výpis KB/6, účtováno na účet 518

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 11. 2021, KB, ČNB, spořicí účet KB

Mzdová agenda - rekapitulace odvodů z mezd za období 11/2021

Účetnictví ostatní - Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 26. 5. 2021

Účetnictví ostatní - účetní odpisový plán podle SÚ a AÚ pro rok 2021

Dohody o provedení práce - předložena ze dne 31. 5. 2021, zhotovení 100 ks fotografií z území členských obcí svazku

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - předloženy ze dne 16. 12. 2020, 26. 5. 2021

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 1 ze dne 15. 12. 2021, schváleno členskou schůzí dne 15. 12. 2021

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

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2021 (faktura č. 21-001-00001 až 21-001-00004)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2021 (faktura č. 21-002-00001 až 21-002-00009)

Faktury

- č. 400211278 ze dne 2. 12. 2021 (KDF č. 21-001-00003) dodavatel Relative design s.r.o. IČO 27677028 na částku 80 988,93 Kč vč. DPH za grafické zpracování a tisk stolních kalendářů 1340 ks, uhrazena dne 3. 12. 2021 výpis č. 12 (Komerční banka, a.s.), zaúčtováno na účet 518, kalendáře přeúčtovány na jednotlivé členské obce DSO

- č. 1032021 ze dne 14. 12. 2021 (KDF č. 21-001-00004) dodavatel Ondřej Hedbávný IČO 88193870 na částku 3 200 Kč, za služby dle smlouvy o dílo ze dne 19. 6. 2012 (práce květen až prosinec 2021), uhrazena dne 17. 12. 2021 výpis č. 12 (Komerční banka, a.s.), zaúčtováno na účet 518

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2021 (ČNB, Komerční banka, a.s. - běžný účet, Komerční banka, a.s. - spořicí účet)

Inventurní soupis majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2021

- Plán inventur ze dne 16. 12. 2021

- Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 4. 1. 2022

- Inventarizační zpráva ze dne 1. 2. 2022

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za prosinec 2021

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - Zápis z jednání rady a členské schůze dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Třebíčsko ze dne 15. 12. 2021