

Mikroregion Třešťsko



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2013

(v Kč)

sestavený ke dni 22.05.2014

NÁVRH

Údaje o organizaci

identifikační číslo	75007894
název	Mikroregion Třešťsko
ulice, č.p.	Revoluční 20
obec	Třešť
PSČ, pošta	589 14

Kontaktní údaje

telefon	567 584 923
fax	
e-mail	sucha@trest.cz
WWW stránky	www.trestsko.cz

Doplňující údaje organizace

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Třešťsko byl založen v roce 2002, v současné době má 18 členských obcí.

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty 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	301 500,00	545 900,00	544 909,71
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	170 028,00	1 863 035,70	3 556 235,70
Příjmy celkem	471 528,00	2 408 935,70	4 101 145,41
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
0000 2420 Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a podob.subje	300 000,00	300 000,00	300 000,00
0000 4113 Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů		94 055,98	94 055,98
0000 4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu		1 598 951,72	1 598 951,72
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	170 028,00	170 028,00	170 028,00
0000 4134 Převody z rozpočtových účtů			1 693 200,00
0000 Bez ODP	470 028,00	2 163 035,70	3 856 235,70
3726 2310 Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk		244 400,00	244 400,00
3726 Využívání a zneškodňování ostatních odpadů		244 400,00	244 400,00
6310 2141 Příjmy z úroků (část)	1 500,00	1 400,00	497,91
6310 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		100,00	11,80
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 500,00	1 500,00	509,71
6409 2328 Neidentifikované příjmy			
6409 Ostatní činnosti j.n.			
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	471 528,00	2 408 935,70	4 101 145,41

Na položce 4121 přijaty členské příspěvky na rok 2013 od jednotlivých členských obcí. V roce 2013 Mikroregion obdržel dotaci na nákup kompostérů v rámci projektu „Nakládání s biodepadly v Mikroregionu Třeštsko“. Ze SFŽP ve výši 94 055,98 Kč – položka 4113 a z FS ve výši 1 598 951,72 Kč – položka 4116.

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	171 528,00	2 108 935,70	3 657 027,05
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	171 528,00	2 108 935,70	3 657 027,05
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
3639 5169 Nákup ostatních služeb		29 900,00	29 880,00
3639 5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		500,00	500,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.		30 400,00	30 380,00
3726 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek		1 794 420,00	1 794 420,00
3726 5169 Nákup ostatních služeb		142 987,70	88 790,00
3726 Využívání a zneškodňování ostatních odpadů		1 937 407,70	1 883 210,00
6171 5021 Ostatní osobní výdaje	10 000,00	10 000,00	10 000,00
6171 5163 Služby peněžních ústavů	2 500,00	2 500,00	2 372,80
6171 5169 Nákup ostatních služeb	151 028,00	120 628,00	31 964,25
6171 5175 Pohoštění	8 000,00	8 000,00	5 900,00
6171 5182 Poskytované zálohy vlastní pokladně			
6171 Činnost místní správy	171 528,00	141 128,00	50 237,05
6330 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			1 693 200,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			1 693 200,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	171 528,00	2 108 935,70	3 657 027,05
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	300 000,00	300 000,00	444 118,36

Z celkových výdajů bylo v rámci projektu „Nakládání s bioodpady v Mikroregionu Třeštsko“ pořízeno 620 ks kompostérů v celkové hodnotě 1 794 420,- Kč, v rámci projektu byly hrazeny služby ve výši 88 790,- Kč, z toho: faktury firmě EAV za zpracování žádosti o dotaci a vypracování výběrového řízení ve výši 56 870,- a firmě MAS Třeštsko za přípravu smluv a distribuci kompostérů ve výši 31 920,- Kč.

V rámci ostatních projektů byly hrazeny služby ve výši 30 380,- Kč, z toho :

- na projekt „Na trasách Regionu renesance“ bylo hrazeno zpracování žádosti firmě EAV ve výši 9 680,- Kč a správní poplatek 500,- Kč – projekt se neuskutečnil
- na projekt „Strategie Regionu renesance“ bylo hrazeno zpracování projektové žádosti firmě EAV ve výši 10 200,-Kč (realizace 2014)
- na projekt „Cestujeme po Regionu renesance“ byla hrazena příprava projektové žádosti ing. Martině Petrové ve výši 10 000,- Kč (realizace 2014).

Ostatní výdaje ve výši 50 237,05 Kč byly náklady DSO, z toho: mzdové náklady 10 000,- Kč, bankovní poplatky 2 372,80 Kč, občerstvení na VH 5 900,- Kč a ostatní služby – firmě MAS 24 000,- Kč za administrativní činnosti, firmě CORA 2 852,- Kč za webhosting a správu domény a firmě GORDIC 5 112,25 Kč za servis programu UCR.

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	300 000,00-	444 118,36-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		300 000,00-	444 118,36-

IV. STAVY A OBROTÝ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrot	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	53 751,10	444 118,36	497 869,46	444 118,36-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	53 751,10	444 118,36	497 869,46	444 118,36-
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

Zůstatky k 31. 12. 2013 - běžný účet u ČS 497 776,76 Kč
 - běžný účet u ČNB 92,70 Kč.

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

DSO netvoří peněžní fondy.

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrot	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8 662,50		8 662,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	34 477,00	1 794 420,00	1 828 897,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	8 662,50-		8 662,50-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	34 477,00-	1 794 420,00-	1 828 897,00-

V majetku DSO je veden na účtu 018 program UCR ve výši 8 662,50 Kč. Na účtu 028 je vedena sestava PC ve výši 29 303,70 Kč, mapa Třeštska ve výši 5 173,30 Kč a 548 ks kompostérů v celkové hodnotě 1 617 915,- Kč a 72 ks kompostérů celkem v celkové hodnotě 176 505,- Kč.

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	170 028,00	170 028,00	170 028,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			1 693 200,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			1 693 200,00

Členské příspěvky na rok 2013 od jednotlivých obcí svazku byly přijaty ve výši 170 028,-Kč. Převody mezi bankovními účty ve výši 1 693 200,- Kč.

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)
15374	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 598 951,72	x	1 598 951,72	x
15374	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	1 525 257,00	x	1 525 257,00
15374	5169	Nákup ostatních služeb	x	48 195,00	x	48 195,00
15374			1 598 951,72	1 573 452,00	1 598 951,72	1 573 452,00
90001	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	94 055,98	x	94 055,98	x
90001	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	89 721,00	x	89 721,00
90001	5169	Nákup ostatních služeb	x	2 835,00	x	2 835,00
90001			94 055,98	92 556,00	94 055,98	92 556,00

V roce 2013 byl realizován projekt „Nakládání s bioodpady v Mikroregionu Třeštsko“, kdy byly zakoupeny kompostéry v celkové hodnotě 1 794 420,- Kč, výdaje na zpracování žádosti o dotaci včetně příloh a zpracování výběrového řízení ve výši 86 870 Kč. Dotace ze SFŽP ve výši 94 055,98 Kč byla přijata dne 7. 11. 2013 a dotace z FS ve výši 1 598 951,72 Kč byla přijata dne 8. 11. 2013.

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 provedl Krajský úřad Kraje Vysočina dne 22. 5. 2014, nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Viz příloha č. 1

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

DSO není zřizovatelem žádné právnické osoby.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Dana Suchá

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Dana Suchá

Osoba odpovědná za rozpočet

Dana Suchá

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Dana Suchá

Statutární zástupce

Ing. Eva Požárová

Podpisový záznam statutárního zástupce

Ing. Eva Požárová

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Třešťsko

se sídlem Revoluční 20, 589 14 Třešť, IČO: 75007894
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **14. listopadu 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **22. května 2014** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí v souladu s § 4 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Třešťsko
Revoluční 20
589 14 Třešť

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 63/14

Ing. Irena Rezničková

- kontrolor:

JUDr. Alena Labudová

pověření číslo 77/14

Podklady předložily:

Ing. Eva Požárová - předsedkyně

Dana Suchá - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Třeštsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Třeštsko byly přezkoumány následující písemnosti:

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2012 zveřejněn na úředních deskách u sdružených obcí Mikroregionu Třeštsko ve dnech 21. 5. - 25. 6. 2013, schválen Valnou hromadou Mikroregionu Třeštsko č. 6 na jednání dne 25. 6. 2013 - výrok bez výhrad
Schválený rozpočet - rok 2013 schválen Valnou hromadou Mikroregionu Třeštsko č. 5 na jednání dne 11. 12. 2012
Návrh rozpočtu - rok 2013 zveřejněn na úředních deskách u sdružených obcí Mikroregionu Třeštsko ve dnech 14. 11. - 11. 12. 2012
Rozpočtový výhled - rok 2014 - 2015 sestaven a projednán Valnou hromadou Mikroregionu Třeštsko č. 5 jednání dne 11. 12. 2012
Rozpočtová opatření - rok 2013 č. 1, 2, 3 schválena Radou Mikroregionu Třeštsko na jednání dne 6. 6., 25. 6., 1. 10. 2013
Bankovní výpis - podle stavu ke dni 31. 10. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 10. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 10. 2013
Faktura - fa. č. 10100039 "vypracování a podání žádosti o dotaci z OPŽP" ve výši 20 570 Kč vystavena dne 24. 4. 2013 - úhrada dne 13. 5. 2013
Kniha došlých faktur - podle stavu ke dni 31. 10. 2013 (fa. č. 1 - 13)
Rozvaha - k 31. 10. 2013
Smlouvy ostatní - „Smlouva - o zřízení běžného účtu“ ze dne 4. 2. 2013
Hlavní kniha - měsíc leden - říjen rok 2013
Účetní deník - měsíc leden - říjen rok 2013
Příloha rozvahy - k 31. 10. 2013
Účetnictví ostatní - odpisový plán rok 2013
Evidence majetku - podle stavu ke dni 31. 10. 2013
Pokladní doklady - měsíc leden - říjen rok 2013 (příjmový a výdajový doklad č. 1 - 22)
Účtový rozvrh - měsíc leden - říjen rok 2013
Účetní doklady - měsíc říjen rok 2013 (doklad č. 100065 - 100072)
Pokladní kniha (deník) - podle stavu ke dni 31. 10. 2013
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - "Smlouva - Kupní smlouva na dodávku - Nakládání s bioodpady v Mikroregionu Třeštsko" ve výši 1 794 420,32 Kč ze dne 11. 7. 2013 včetně „Protokolu o předání a převzetí zakázky“ ze dne 2. 9. 2013
Smlouvy o dílo - "Smlouva - Vedení dotačního managementu" ve výši 50 000 Kč ze dne 17. 4. 2013
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - předloženy zápisy Rady Mikroregionu Třeštsko č. 8, 9, 10, 11, 12 jednání dne 15. 3., 6. 6., 25. 6., 10. 9., 1. 10. 2013
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - předložen zápis Valné hromady Mikroregionu Třeštsko č. 6 jednání dne 25. 6. 2013
Účetní závěrka Mikroregionu Třeštsko za rok 2012 - schválena Valnou hromadou Mikroregionu Třeštsko č. 6 jednání dne 25. 6. 2013
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2013 (ČUS 709, 710 - "Směrnice č. 1/2013 schválena Valnou hromadou Mikroregionu Třeštsko č. 6 jednání dne 25. 6. 2013)

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Kniha došlých faktur - podle stavu ke dni 31. 12. 2013 (fa. č. 1 - 18)
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - předložen zápis Valné hromady Mikroregionu Třeštsko č. 7 jednání dne 4. 12. 2013
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2013 - Inventarizační zpráva ze dne 10. 1. 2014
Pokladní doklady - měsíc říjen - prosinec rok 2013 (příjmový doklad č. 23, 25, výdajový doklad č. 24, 26)
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2013
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2013
Účtový rozvrh - předložen měsíc leden - prosinec rok 2013
Pokladní kniha (deník) - podle stavu ke dni 31. 12. 2013
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2013
Bankovní výpisy - podle stavu ke dni 31. 12. 2013
Faktura - fa. č. 2013056 „zpracování dotazníkového šetření, příprava smluv a pomoc při distribuci kompostérů v rámci projektu Nakládání s bioodpady“ vystavena dne 5. 12. 2013 ve výši 31 920 Kč - úhrada dne 10. 12. 2013
Účetní deník - předložen měsíc leden - prosinec rok 2013
Účetní doklady - měsíc prosinec rok 2013 (bankovní výpis č. 12 ze dne 31. 12. 2013)
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - předloženy zápisy Rady Mikroregionu Třeštsko č. 13 jednání dne 21. 11. 2013
Hlavní kniha - předložena měsíc leden - prosinec rok 2013
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2013 (Dodatek č. 1 ke směrnici 1/2013 účinnost dne 4. 12. 2013)
Evidence majetku - podle stavu ke dni 31. 12. 2013
Rozpočtová opatření - rok 2013 č. 4 schválena Radou Mikroregionu Třeštsko na jednání dne 21. 11. 2013
Dohoda o hmotné odpovědnosti - "Dohoda - o odpovědnosti za hodnoty svěřené k vyúčtování" ze dne 12. 9. 2013
Dokumentace k veřejným zakázkám - podlimitní dodávka kompostérů „Nakládání s bioodpady v Mikroregionu Třeštsko“ - výzva 21. 5. 2013
Smlouvy o převodu majetku (koupě) - „Smlouva - Nakládání s bioodpady v Mikroregionu Třeštsko“ ve výši 1 794 420,32 Kč ze dne 11. 7. 2013
Faktura - fa. č. 20131844 „Nakládání s bioodpady v Mikroregionu Třeštsko“ vystavena dne 2. 9. 2013 ve výši 1 794 420 Kč - úhrada dne 594 420 Kč dne 31. 10. 2013, 1 200 000 Kč dne 14. 11. 2013
Smlouvy ostatní - „Dohody o poskytnutí kompostéru/ů ze dne 3. 9., 4. 9., 9. 9., 25. 9., 2. 10. 2013
Smlouvy o převodu majetku (prodej) - „Smlouvy - Kupní smlouvy o prodeji kompostéru“ ze dne 3. 9., 4. 9., 9. 9., 25. 9., 2. 10. 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Třeštsko za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,02 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Mikroregion Třeštsko 22. května 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-2-

Ing. Irena Rezničková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

JUDr. Alena Labudová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Územní celek má na základě § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 30 pracovních dnů od předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala předsedkyně dobrovolného svazku obcí Mikroregion Třeštsko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 22. května 2014.



Ing. Eva Požárová

.....
předsedkyně

.....
podpis předsedkyně

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Třeštsko	Ing. Eva Požárová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly