

## Mikroregion Třeštsko



# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

(v Kč)

## NÁVRH

### Údaje o organizaci

|                     |                             |
|---------------------|-----------------------------|
| identifikační číslo | <b>75007894</b>             |
| název               | <b>Mikroregion Třeštsko</b> |
| ulice, č.p.         | <b>Revoluční 20</b>         |
| obec                | <b>Třešť</b>                |
| PSČ, pošta          | <b>589 01</b>               |

### Kontaktní údaje

|             |                          |
|-------------|--------------------------|
| telefon     | <b>567 584 931</b>       |
| fax         |                          |
| e-mail      | <b>trestsko@email.cz</b> |
| WWW stránky | <b>www.trestsko.cz</b>   |

### Doplňující údaje organizace

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Třeštsko byl založen v roce 2002. V roce 2017 ho tvořilo 19 obcí.

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby 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  | 713 800,00                | 956 700,00                 | 954 474,09          |
| Kapitálové příjmy  |                           |                            |                     |
| Přijaté transfery  | 212 355,00                | 216 225,00                 | 216 225,00          |
| <b>Příjmy celkem</b>   | <b>926 155,00</b>         | <b>1 172 925,00</b>        | <b>1 170 699,09</b> |
| <i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i> | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i>   |
| 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                             |                           | 20 500,00                  | 21 200,00           |
| 211 Příjmy z vlastní činnosti  |                           | 20 500,00                  | 21 200,00           |
| 2141 Příjmy z úroků (část)   | 1 000,00                  | 1 000,00                   | 656,09              |
| 214 Výnosy z finančního majetku  | 1 000,00                  | 1 000,00                   | 656,09              |
| <b>21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s přij.vzt.</b>               | <b>1 000,00</b>           | <b>21 500,00</b>           | <b>21 856,09</b>    |
| 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady                          | 712 800,00                | 935 200,00                 | 932 618,00          |
| 232 Ostatní nedaňové příjmy  | 712 800,00                | 935 200,00                 | 932 618,00          |
| <b>23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy</b>                | <b>712 800,00</b>         | <b>935 200,00</b>          | <b>932 618,00</b>   |
| <b>2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>                           | <b>713 800,00</b>         | <b>956 700,00</b>          | <b>954 474,09</b>   |
| <b>Vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>                                    | <b>713 800,00</b>         | <b>956 700,00</b>          | <b>954 474,09</b>   |
| 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí                            | 212 355,00                | 216 225,00                 | 216 225,00          |
| 412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně                      | 212 355,00                | 216 225,00                 | 216 225,00          |
| <b>41 Neinvestiční přijaté transfery</b>                               | <b>212 355,00</b>         | <b>216 225,00</b>          | <b>216 225,00</b>   |
| <b>4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>                         | <b>212 355,00</b>         | <b>216 225,00</b>          | <b>216 225,00</b>   |
| <b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>                                   | <b>926 155,00</b>         | <b>1 172 925,00</b>        | <b>1 170 699,09</b> |

Členské příspěvky na rok 2017 činily 216 225,- Kč (položka 4121).

Mikroregion Třeštsko je od roku 2016 zapojen do projektu Svazu měst a obcí. V rámci projektu vzniklo Centrum společných služeb, kde pracují 2 zaměstnanci. Na vyplácení jejich mezd včetně odvodů zdravotního a sociálního pojištění obdržel Mikroregion od Svazu měst a obcí finanční příspěvek ve výši 932 618,- Kč (položka 2324).

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

| Text                 | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Běžné výdaje         | 926 155,00         | 1 185 925,00        | 1 122 477,69        |
| Kapitálové výdaje    |                    |                     |                     |
| <b>Výdaje celkem</b> | <b>926 155,00</b>  | <b>1 185 925,00</b> | <b>1 122 477,69</b> |

| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby |  | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|---|--|--------------------|---------------------|---------------------|
| 5011  | Platy zaměstnanců v pracovním poměru                   | 532 000,00         | 660 000,00          | 656 917,00          |
| 501   | Platy  | 532 000,00         | 660 000,00          | 656 917,00          |
| 5021  | Ostatní osobní výdaje                                  | 12 400,00          | 22 400,00           | 22 400,00           |
| 502   | Ostatní platby za provedenou práci                     | 12 400,00          | 22 400,00           | 22 400,00           |
| 5031  | Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.        | 133 000,00         | 165 500,00          | 164 231,00          |
| 5032  | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění        | 48 000,00          | 60 000,00           | 59 132,00           |
| 5038  | Povinné pojistné na úrazové pojištění                  | 2 100,00           | 2 900,00            | 2 593,00            |
| 503   | Povinné pojistné placené zaměstnavatelem               | 183 100,00         | 228 400,00          | 225 956,00          |
| <b>50</b>   | <b>Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.</b> | <b>727 500,00</b>  | <b>910 800,00</b>   | <b>905 273,00</b>   |
| 5137  | Drobný hmotný dlouhodobý majetek                       | 10 000,00          | 10 000,00           | 4 488,00            |
| 5139  | Nákup materiálu jinde nezařazený                       | 10 000,00          | 10 000,00           | 991,00              |
| 513   | Nákup materiálu  | 20 000,00          | 20 000,00           | 5 479,00            |
| 5151  | Studená voda   | 500,00             | 500,00              | 439,00              |
| 5152  | Teplo  | 11 400,00          | 11 400,00           | 7 544,00            |
| 5154  | Elektrická energie                                     | 2 160,00           | 2 160,00            | 1 340,00            |
| 515   | Nákup vody, paliv a energie                            | 14 060,00          | 14 060,00           | 9 323,00            |
| 5162  | Služby telekomunikací a radiokomunikací                | 6 200,00           | 6 200,00            | 5 172,00            |
| 5163  | Služby peněžních ústavů                                | 2 000,00           | 3 000,00            | 2 348,50            |
| 5164  | Nájemné  | 10 000,00          | 11 800,00           | 11 635,50           |
| 5166  | Konzultační, poradenské a právní služby                | 79 900,00          | 93 900,00           | 93 472,50           |
| 5167  | Služby školení a vzdělávání                            | 2 000,00           | 2 000,00            |                     |
| 5168  | Služby zpracování dat                                  | 6 000,00           | 8 000,00            | 4 525,40            |
| 5169  | Nákup ostatních služeb                                 | 45 495,00          | 94 865,00           | 69 452,79           |
| 516   | Nákup služeb   | 151 595,00         | 219 765,00          | 186 606,69          |
| 5172  | Programové vybavení                                    |                    | 6 100,00            | 6 026,00            |
| 5173  | Cestovné (tuzemské i zahraniční)                       | 5 000,00           | 5 000,00            | 1 120,00            |
| 5175  | Pohoštění  | 8 000,00           | 10 200,00           | 8 650,00            |
| 517   | Ostatní nákupy   | 13 000,00          | 21 300,00           | 15 796,00           |
| <b>51</b>   | <b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>        | <b>198 655,00</b>  | <b>275 125,00</b>   | <b>217 204,69</b>   |
| <b>5</b>  | <b>Běžné výdaje (třída 5)</b>                          | <b>926 155,00</b>  | <b>1 185 925,00</b> | <b>1 122 477,69</b> |
| <b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>                                |  | <b>926 155,00</b>  | <b>1 185 925,00</b> | <b>1 122 477,69</b> |

|  |                   |                  |
|--|-------------------|------------------|
| <b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b> | <b>13 000,00-</b> | <b>48 221,40</b> |
|--|-------------------|------------------|

**Projekt „Centrum společných služeb“**

V rámci projektu byly vyplaceny mzdy zaměstnancům ve výši 656 917,- Kč, (položka 5011), zdravotní a sociální pojištění 223 363,- Kč (položka 5031 a 5032). Svazu měst a obcí byly hrazeny poradenské a konzultační služby ve výši 93 472,50 Kč (položka 5166).

**Projekt „Předcházení vzniku odpadu prostřednictvím domovního kompostování v Mikroregionu Třeštsko“**

V rámci projektu byly hrazeny výdaje za zpracování žádosti o dotaci a za výběrové řízení firmě Energetická agentura Vysočiny ve výši 60 500,- Kč.

Ostatní výdaje z projektu budou hrazeny v roce 2018.

**Výdaje na provoz kanceláře DSO**

Nájemné za kancelář ve výši 7 323,- Kč (položka 5164), náklady na energie ve výši 9 323,- Kč (položka 5151 – 5154), poplatky za internetové připojení a telefonní poplatky ve výši 5 172,- Kč, kancelářský materiál ve výši 991,- Kč (položka 5139).

**Dlouhodobý majetek**

Byl zakoupen nový mobilní telefon ve výši 3 689,- Kč a nová věšáková stěna ve výši 799,- Kč (položka 5137), na zpracování mezd nový mzdový program PAMICA ve výši 6 026,- Kč (položka 5172).

**Ostatní výdaje**

- aktualizace programu UCR včetně uzávěrky roku - 4 525,40 Kč (položka 5168)
- pohoštění na pořádaných seminářích a Valných hromadách – 8 650,- Kč (položka 5175)
- cestovné zaměstnanců – 1 120,- Kč (položka 5173)
- ostatní osobní výdaje – odměna účetních a lektorky pořádaného semináře – 22 400,- Kč (položka 5021)
- nájemné při pořádání seminářů 4 312,50 Kč (položka 5164)
- odměna lektorky za seminář 6 050,- Kč (položka 5169)

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

| Název položky   | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost        |
|---|--------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>  |                    |                     |                   |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+)   | 8111               |                     |                   |
| Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)   | 8112               |                     |                   |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)   | 8113               |                     |                   |
| Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)  | 8114               |                     |                   |
| Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)   | 8115               | 13 000,00           | 48 221,19-        |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)  | 8117               |                     |                   |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)  | 8118               |                     |                   |
| <b>Opravné položky k peněžním operacím</b>  |                    |                     |                   |
| Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-) | 8901               |                     | 0,21-             |
| Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)                           | 8902               |                     |                   |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)  | 8905               |                     |                   |
| <b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>  |                    | <b>13 000,00</b>    | <b>48 221,40-</b> |

**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   | 788 642,93             | 48 221,19 | 836 864,12             | 48 221,19-                  |
| Běžné účty fondů ÚSC  |                        |           |                        |                             |
| Běžné účty celkem     | 788 642,93             | 48 221,19 | 836 864,12             | 48 221,19-                  |
| Pokladna              |                        |           |                        |                             |

Zůstatky bankovních účtů k 31.12.2017: u ČS 836 740,32 Kč  
u ČNB 123,80 Kč

**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              |                    |                     |            |

Mikroregion Třeštsko netvoří peněžní fondy.

**VI. MAJETEK**

| Název majetkového účtu                                       | Počáteční stav k 1.1. | Obrat       | Konečný stav  |
|--|-----------------------|-------------|---------------|
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                           |                       |             |               |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                           |                       |             |               |
| Software   |                       |             |               |
| Ocenitelná práva   |                       |             |               |
| Povolenky na emise a preferenční limity                      |                       |             |               |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                           | 8 662,50              | 6 026,00    | 14 688,50     |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                          |                       |             |               |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>                  |                       |             |               |
| Stavby   |                       |             |               |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí        | 1 331 423,50          |             | 1 331 423,50  |
| Pěstitelské celky trvalých porostů                           |                       |             |               |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek                             | 3 673 053,80          | 3 689,00    | 3 676 742,80  |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                            |                       |             |               |
| <b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>             |                       |             |               |
| Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje               |                       |             |               |
| Oprávký k softwaru   |                       |             |               |
| Oprávký k ocenitelným právům                                 |                       |             |               |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku           | 8 662,50-             | 6 026,00-   | 14 688,50-    |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku          |                       |             |               |
| <b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>               |                       |             |               |
| Oprávký ke stavbám   |                       |             |               |
| Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 233 002,00-           | 133 144,00- | 366 146,00-   |
| Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů               |                       |             |               |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku             | 3 673 053,80-         | 3 689,00-   | 3 676 742,80- |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku            |                       |             |               |

V roce 2017 zakoupil Mikroregion Třeštsko nový mobilní telefon ve výši 3 689,- Kč. Byl zakoupen mzdový program PAMICA ve výši 6 026,- 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 | 212 355,00         | 216 225,00          | 216 225,00 |

Členské obce uhradily členské příspěvky na rok 2017 ve výši 216 225,- Kč.

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

| UZ    | Položka | text                   | Rozpočet upr. (Přijmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Přijmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|-------|---------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 15011 | 5169    | Nákup ostatních služeb | x                      | 51 425,00              | x                   | 51 425,00           |
| 15011 |         |                        | 0,00                   | 51 425,00              | 0,00                | 51 425,00           |

**IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo provedeno odborem kontroly Krajského úřadu Kraje Vysočina dne 6. 2. 2018, nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

viz. příloha č. 1

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

Mikroregion Třeštsko není zřizovatelem žádné právnické osoby.

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

**Dana Suchá**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

**Dana Suchá**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

**Ing. Eva Požárová**

Podpisový záznam  
statutárního zástupce

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Třešťsko**

se sídlem Revoluční 20, 589 14 Třešť, IČO 75007894  
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 18. října 2017 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 **6. listopadu 2017** jako dílčí přezkoumání a dne **6. února 2018** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 6. února 2018.

**Místo provedení přezkoumání:**

Dobrovolný svazek obcí  
Mikroregion Třešťsko  
Revoluční 20  
589 14 Třešť

**Přezkoumání vykonal:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jaroslav Pachr  
pověření číslo 20175037130\_9

**Podklady za DSO 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. 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 Třešťsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Písemnosti využité při přezkoumání**

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

Pokladní doklady - za měsíc březen až červenec 2017 (01 - 08)  
Dohody o pracovní činnosti - ze dne 18.05.2017 - specialista na veřejné zakázky  
Evidence závazků - za rok 2017  
Rozpočtový výhled - na období let 2017 až 2019 schválen valnou hromadou DSO dne 14.12.2016 - na internetových stránkách svazku zveřejněn od 22.03.2017  
Rozpočtová opatření - radou DSO schváleno rozpočtové opatření (dále RO) č. 1 dne 26.01.2017 - na internetových stránkách DSO zveřejněno od 22.03.2017, RO č. 2 schváleno dne 13.04. - zveřejněno od 26.04.2017, RO č. 3 schváleno dne 09.08. - zveřejněno od 06.09.2017  
Kniha došlých faktur - za období leden až září 2017 (01 - 33)  
Návrh rozpočtu - na rok 2017 zveřejněn na internetových stránkách DSO od 28.11. do 15.12.2016  
Evidence majetku - vedena v PC a na evidenčních kartách majetku  
Schválený rozpočet - na rok 2017 schválen valnou hromadou DSO dne 14.12.2016 - na internetových stránkách zveřejněn od 22.03.2017  
Účtový rozvrh - platný pro rok 2017  
Příloha rozvahy - sestavena ke dni 30.09.2017  
Pokladní kniha - za měsíc březen až červenec 2017  
Bankovní výpisy - za měsíc září 2017 (ČS č. 009, ČNB č. 9)  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 30.09.2017  
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu DSO za rok 2016 zveřejněn na internetových stránkách DSO od 28.04. do 16.05.2017 - závěrečný účet schválen bez výhrad valnou hromadou DSO dne 16.05.2017 - na internetových stránkách DSO zveřejněn od 24.05.2017  
Účetní deník - za měsíc září 2017  
Schválení účetní závěrky DSO za rok 2016 valnou hromadou dne 16.05.2017  
Účetní doklady - za měsíc září 2017 (ČS č. 100119 - 100123, ČNB č. 110009)  
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc září 2017  
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2017  
Kniha odeslaných faktur - za období leden až září 2017 (01 - 35)  
Smlouva o dílo - ze dne 31.05.2017 na zpracování komplexního výběrového řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu a na manažerské řízení projektu  
Dohody o provedení práce - ze dne 19.04.2017 na zajištění školení  
Rozvaha - sestavena ke dni 30.09.2017  
Evidence pohledávek - za rok 2017  
Hlavní kniha - sestavena ke dni 30.09.2017  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 30.09.2017  
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání valné hromady DSO ze dne 14.12.2016 a dne 16.05.2017; zápisy z jednání rady DSO ze dne 26.01., 13.04. a 09.08.2017

**Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:**

Rozpočtová opatření - radou DSO schváleno rozpočtové opatření č. 4 dne 26.10.2017 - na internetových stránkách DSO zveřejněno od 07.11.2017  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31.12.2017  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31.12.2017  
Rozvaha - sestavena ke dni 31.12.2017  
Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31.12.2017  
Hlavní kniha - sestavena ke dni 31.12.2017



Účetní deník - za měsíc prosinec 2017

Kniha došlých faktur - za období říjen až prosinec 2017 (34 - 45)

Bankovní výpisy - za měsíc říjen až prosinec 2017 (ČS č. 001 - 003, ČNB č. 10 - 12)

Účetní doklady - za měsíc říjen až prosinec 2017 (ČS č. 100124 - 100149, ČNB č. 110010 - 110012)

Pokladní kniha - za měsíc srpen až prosinec 2017

Pokladní doklady - za měsíc srpen až prosinec 2017 (09 - 12)

Evidence majetku - vedena v PC

Inventurní soupisy majetku a závazků - plán inventur ze dne 14.12.2017 - proškolení členů inventarizační komise dne 14.12.2017 - inventurní soupisy vyhotoveny ke dni 31.12.2017 - inventarizační zpráva ze dne 22.01.2018

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2017

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání valné hromady DSO ze dne 30.11.2017; zápisy z jednání rady DSO ze dne 26.10. a 30.11.2017; zápis z jednání kontrolního výboru DSO ze dne 30.11.2017

### **C. 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 za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **D. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Třeštsko za rok 2017**

**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 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

**III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

| <b>Poměrový ukazatel</b>                      | <b>Hodnota ukazatele</b> |
|---|--------------------------|
| Podíl pohledávek na rozpočtu                  | 0,00 %                   |
| Podíl závazků na rozpočtu                     | 9,79 %                   |
| Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | 0,00 %                   |

Zpráva o výsledku přezkoumání DSO Mikroregion Třeštsko za rok 2017 byla sepsána v Třešti dne 6. února 2018.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-14-

Jaroslav Pachr

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne 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. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

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 DSO Mikroregion Třeštsko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 6. února 2018



Ing. Eva Požárová

.....  
předsedkyně DSO



.....  
podpis předsedkyně DSO

#### Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno                     | Převzal           |
|-----------|---------------|-----------------------------|-------------------|
| 1         | 1x            | DSO Mikroregion Třeštsko    | Ing. Eva Požárová |
| 2         | 1x            | Krajský úřad Kraje Vysočina | odbor kontroly    |