

**Jemnický mikroregion****ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2013**

(v Kč)

sestavený ke dni 25.02.2014

## Údaje o organizaci

identifikační číslo	70289751
název	Jemnický mikroregion
ulice, č.p.	Husova 103
obec	Jemnice
PSČ, pošta	675 31

## Kontaktní údaje

telefon	568450221
fax	568450877
e-mail	habrova@mesto-jemnice.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 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	870 000,00	702 000,00	690 613,27
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery		162 720,00	163 220,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>870 000,00</b>	<b>864 720,00</b>	<b>853 833,27</b>
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	697 000,00	696 000,00	688 549,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí		1 000,00	1 000,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	697 000,00	697 000,00	689 549,00
2141 Příjmy z úroků (část)	5 000,00	4 900,00	1 064,09
214 Výnosy z finančního majetku	5 000,00	4 900,00	1 064,09
<b>21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.</b>	<b>702 000,00</b>	<b>701 900,00</b>	<b>690 613,09</b>
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	168 000,00	100,00	0,18
232 Ostatní nedaňové příjmy	168 000,00	100,00	0,18
<b>23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy</b>	<b>168 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,18</b>
<b>2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>	<b>870 000,00</b>	<b>702 000,00</b>	<b>690 613,27</b>
<b>. vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>	<b>870 000,00</b>	<b>702 000,00</b>	<b>690 613,27</b>
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí		162 720,00	162 720,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		162 720,00	162 720,00
4134 Převody z rozpočtových účtů			500,00
413 Převody z vlastních fondů			500,00
<b>41 Neinvestiční přijaté transfery</b>		<b>162 720,00</b>	<b>163 220,00</b>
<b>4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>		<b>162 720,00</b>	<b>163 220,00</b>
<b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>	<b>870 000,00</b>	<b>864 720,00</b>	<b>853 833,27</b>

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	870 000,00	864 720,00	746 316,80
Kapitálové výdaje			
<b>Výdaje celkem</b>	<b>870 000,00</b>	<b>864 720,00</b>	<b>746 316,80</b>
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	15 000,00	15 000,00	15 000,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	15 000,00	15 000,00	15 000,00
<b>50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000,00	1 000,00	38,00
513 Nákup materiálu	1 000,00	1 000,00	38,00
5161 Služby pošt	7 000,00	7 000,00	3 040,00
5163 Služby peněžních ústavů	7 000,00	7 000,00	6 201,60
5169 Nákup ostatních služeb	5 000,00	34 880,00	32 566,80
516 Nákup služeb	19 000,00	48 880,00	41 807,80
5171 Opravy a udržování	511 000,00	511 000,00	510 120,00
5175 Pohoštění	20 000,00	20 000,00	422,00
517 Ostatní nákupy	531 000,00	531 000,00	510 542,00
<b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>551 000,00</b>	<b>580 880,00</b>	<b>552 387,80</b>
5321 Neinvestiční transfery obcím		178 429,00	178 429,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně		178 429,00	178 429,00
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			500,00
534 Převody vlastním fondům			500,00
<b>53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.</b>		<b>178 429,00</b>	<b>178 929,00</b>
5901 Nespecifikované rezervy	304 000,00	90 411,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	304 000,00	90 411,00	
<b>59 Ostatní neinvestiční výdaje</b>	<b>304 000,00</b>	<b>90 411,00</b>	
<b>5 Běžné výdaje (třída 5)</b>	<b>870 000,00</b>	<b>864 720,00</b>	<b>746 316,80</b>
<b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>	<b>870 000,00</b>	<b>864 720,00</b>	<b>746 316,80</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>			<b>107 516,47</b>

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

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>			
Změna stavu krátkod. prostř. na bank. účtech (+/-)	8115		107 516,47-
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>			<b>107 516,47-</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 ÚSC	545 247,64	107 516,47	652 764,11	107 516,47-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	545 247,64	107 516,47	652 764,11	107 516,47-
Terminované vklady dlouhodobé				
Terminované vklady krátkodobé				

**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
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	42 142 461,82		42 142 461,82
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	258 860,00		258 860,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 341,00		12 341,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	108 000,00		108 000,00
<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	500,00		500,00
<b>Úpravy k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	5 604 949,00	800 707,00-	6 405 656,00-
Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	130 315,00-	9 707,00-	140 022,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	12 341,00		12 341,00
<b>Zboží</b>			
Zboží na skladě	47 631,55	3 175,37-	44 456,18

**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		162 720,00	162 720,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			500,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		178 429,00	178 429,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			500,00

**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)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

**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

JEMNICKÝ MIKROREGION  
 se sídlem Husova 103, Jemnice  
 PSČ 675 31, okr. Třebíč  
 2

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Habrová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů


Osoba odpovědná za rozpočet

Jana Habrová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů


Statutární zástupce

Ing. Milošlav Nevěčný

Podpisový záznam  
statutárního zástupce


## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 19548/2014 KO

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jemnický mikroregion

se sídlem Husova 103, 675 31 Jemnice, IČO: 70289751  
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **14. října 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **24. března 2014** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) 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 Jemnický mikroregion  
Husova 103  
675 31 Jemnice

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Monika Havelková  
pověření číslo 51/14

**Podklady za DSO předložili:**

Ing. Miloslav Nevěčný - předseda  
Jana Habrová - 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 DSO Jemnický mikroregion **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

**Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jemnický mikroregion byly přezkoumány následující písemnosti:**

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2013  
Smlouva o dílo - č. 13-010/3 ze dne 10. 4. 2013 na realizaci akce kompletní příprava a zpracování projektové žádosti projektu „Na trasách Regionu Renaissance“  
Kniha odeslaných faktur - vedena a předložena ke kontrole  
Účetní doklady - doklady č. 901 - 914 (ČNB, a.s.) za kontrolované období  
doklady č. 1 - 86 (KB, a.s.) za kontrolované období  
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - členská schůze ze dne 10. 12. 2012 a 19. 6. 2013  
Kniha došlých faktur - vedena a předložena ke kontrole  
Rozpočtové opatření - č. 1 ze dne 19. 6. 2013  
Rozvaha - k 30. 9. 2013  
Bankovní výpisy - k 30. 9. 2013  
Schválený rozpočet - na rok 2013 schválen na jednání členské schůze dne 10. 12. 2012  
Pokladní kniha - k 30. 9. 2013  
Příloha rozvahy - k 30. 9. 2013  
Pokladní doklady - č. 3001 - 3015 za kontrolované období  
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2012 byl zveřejněn od 23. 5. do 10. 6. 2013 a schválen byl na jednání členské schůze mikroregionu dne 19. 6. 2013 bez výhrad, zároveň byla tento den schválena účetní závěrka svazku za rok 2012  
Návrh rozpočtu - na rok 2013 zveřejněn od 14. 11. do 30. 11. 2013

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

Rozpočtové opatření - č. 2 ze dne 19. 12. 2013  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013  
Rozvaha - k 31. 12. 2013  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013  
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013  
Pokladní kniha - k 31. 12. 2013  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013  
Evidence majetku - k 31. 12. 2013  
Pokladní doklady - za měsíce listopad a prosinec roku 2013  
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013  
Účtový rozvrh - na rok 2013 sestaven a předložen ke kontrole  
Smlouva o dílo - ze dne 7. 7. 2013 na realizaci akce Příprava projektové žádosti EÚS k projektu „Cestujeme po Regionu Renaissance“  
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - členská schůze ze dne 19. 12. 2013

### C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO 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 DSO Jemnický mikroregion 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 DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 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	81,01 %
Podíl závazků na rozpočtu	60,28 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

#### IV. Ostatní upozornění a sdělení:

Podíl pohledávek na rozpočtu svazku ve výši 81,01 % je způsoben vystavením faktury č. 20132003 firmě RWE GasNet, s.r.o. Ústí nad Labem ve výši 691.283,-- Kč za nájem a provozování plynárenského zařízení, která nebyla k 31. 12. 2013 uhrazena.

Podíl závazků na rozpočtu svazku ve výši 60,28 % je způsoben neuhrazením došlých faktur ve výši 514.374,-- Kč.

Jemnice 25. března 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-5-

Monika Havelková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 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 převzal předseda DSO Jemnický mikroregion s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 15.3.2014

Ing. Miloslav Nevěčný

předseda DSO

JEMNICKÝ MIKROREGION

se sídlem Husova 103, Jemnice

PSČ 675 31, okr. Třebíč

podpis předsedy DSO

#### Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Jemnický mikroregion	Ing. Miloslav Nevěčný
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly