

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

sestavený k 31.12.2020
(v Kč na dvě desetinná místa)

DSO Mikroregion Zálesí

IČO	70899479
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Horní náměstí 300 Humpolec 39622
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	565518140 zdenka.augustova@mesto-humpolec.cz

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 a v pokladně
- 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

UVEDENO: 5.5.2021

OBEČNÍ ÚŘAD KOMOROVICE
Komorovice 50, 396 01 Humpolec
IČO: 248 436
Tel.: 565 568 128

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2141	Příjmy z úroků (část)	100,00	42,06	42,06
2xxx	Nedaňové příjmy	100,00	42,06	42,06
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		100,00	42,06	42,06
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	120 925,00	120 925,00	120 925,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	500,00	500,00
4xxx	Přijaté transfery	120 925,00	121 425,00	121 425,00
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		121 025,00	121 467,06	121 467,06

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021	Ostatní osobní výdaje	14 000,00	27 000,00	27 000,00
5139	Nákup materiálu j.n.	3 000,00	-	-
5163	Služby peněžních ústavů	4 100,00	4 348,80	4 348,80
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	4 000,00	6 860,70	6 860,70
5169	Nákup ostatních služeb	70 000,00	9 030,00	9 030,00
5171	Opravy a udržování	5 000,00	-	-
5172	Programové vybavení	-	8 252,20	8 252,20
5175	Pohoštění	-	723,00	723,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	500,00	500,00
5xxx	Běžné výdaje (třída 5)	100 100,00	56 714,70	56 714,70

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 krátkodobých vydaných dluhopisů - 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky + 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků - 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech +/- 8115	20 925,00-	64 752,36-	64 752,36-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy + 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje - 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy + 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů - 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky + 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků - 8124	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech +/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy + 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje - 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy + 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů - 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky + 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků - 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech +/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy + 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje - 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy + 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů - 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky + 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků - 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech +/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy + 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje - 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru +/- 8901	-	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly +/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek +/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)	20 925,00-	64 752,36-	64 752,36-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	453 114,54	64 752,36	517 866,90
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	453 114,54	64 752,36	517 866,90
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrát	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	3 150,00	8 252,20	11 402,20
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	401 500,00	-	401 500,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	201 459,00	-	201 459,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	4 000,00	-	4 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	3 150,00-	8 252,20-	11 402,20-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	401 472,00-	28,00-	401 500,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	201 459,00-	-	201 459,00-

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	120 925,00	120 925,00	120 925,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	500,00	500,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	500,00	500,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu za rok 2020

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

XI. Ostatní doplňující údaje

Razítko účetní jednotky	mikroregionu ZÁLESÍ náměstí 300 396 22 Humpolec IČ: 70899479
Osoba odpovědná za účetnictví	VLASTA KUPILÍKOVÁ
Osoba odpovědná za rozpočet	VLASTA KUPILÍKOVÁ
Statutární zástupce	Mgr. ALENA KURZECHTOVÁ

krájejně dne: 24. 3. 2021

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 17821/2021 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu
Zálesí**

se sídlem Horní náměstí 300, 396 22 Humpolec, IČO: 70899479
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření za rok 2020 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 20. listopadu 2020 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 1. prosince 2020 jako dílčí přezkoumání a dne 25. února 2021 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 25. února 2021.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad
Komorovice č. p. 50
396 01 Humpolec

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20205060508_3

Ing. Eliška Ferancová

Podklady předložily:

Mgr. Alena Kukrechtová - předsedkyně
svazku
Zdeňka Augustová - adm. pracovnice
Vlasta Kupilíková - 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.

Žižkova 57, 587 33 Jihlava, IČO: 708907491

ID datové schránky: ksab3eu, e-mail: posta@kr-vysocina.cz

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Zálesí 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 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Zálesí za rok 2020 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 2020 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	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,00 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 26. února 2021

Ing. Eliška Ferancová

.....
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 25. února 2021.

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.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Svazek obcí mikroregionu Zálesí	do datové schránky
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Zálesí byly využity následující písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2020 schválena členskou schůzí dne 16. 12. 2019 a zveřejněna např. na stránkách členské obce Komorovice dne 20. 12. 2020

Návrh rozpočtu - na rok 2020 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách členské obce Humpolec od 10. 1. 2020 do 10. 2. 2020, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 10. 1. 2020

Schválený rozpočet - na rok 2020 schválen Členskou schůzí dne 10. 2. 2020 a zveřejněn např. dne 19. 2. 2020 na internetových stránkách členské obce Humpolec a 14. 2. 2020 na internetových stránkách členské obce Koberovice

Závěrečný účet - Návrh závěrečného účtu za rok 2019 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření Mikroregionu, zveřejněn na úřední desce od 6. 5. 2020 do 10. 6. 2020 a na internetových stránkách členské obce Humpolec od 7. 5. 2020, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem ze dne 7. 5. 2020

Závěrečný účet za rok 2019 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření Mikroregionu, schválen Členskou schůzí Mikroregionu dne 10. 6. 2020 s výrokem bez výhrad, zveřejněn na internetových stránkách členské obce od 12. 6. 2020 Humpolec, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 10. 6. 2020

Účetní závěrka Mikroregionu – schválena členskou schůzí dne 10. 6. 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 10. 2020

Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 31. 10. 2020

Rozvaha - sestavená k 31. 10. 2020

Příloha rozvahy - sestavená k 31. 10. 2020

Kniha došlých faktur - k 31. 10. 2020 fa č. 400001 až 400008

Kniha odeslaných faktur - k 31. 10. 2020 fa č. 400001 až 400021

Faktura - č. 202008 ze dne 6. 5. 2020 za přezkum hospodaření DSO za rok 2019 ve výši 7 260 Kč, dodavatel ing. Miloslav Slabý, IČO 40691608, uhrazena dne 6. 5. 2020, bankovní výpis č. 22 (KB)

Bankovní výpisy - k 31. 10. 2020 - běžné účty KB a ČNB

Účetní doklady - k bankovním výpisům KB č. 1 až 36 za období leden až říjen

Mzdová agenda - Rozbor mezd pro účtování za měsíc červen

- Výkaz o srážkové dani z mezd za měsíc červen

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 1. 2020 na administrativní práce pro region

- ze dne 1. 1. 2020 na účetní služby pro Svazek obcí mikroregionu Zálesí, úhrada za odvedenou práci dle dohody provedena dne 1. 7. 2020, bankovní výpis č. 28 (KB)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání Členské schůze Mikroregionu ze dne 10. 2. 2020, 16. 12. 2020 a 10. 6. 2020

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 12. 2020

Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 31. 12. 2020

Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2020

Příloha rozvahy - sestavená k 31. 12. 2020

Hlavní kniha - Hlavní kniha účetnictví za rok 2020

Kniha došlých faktur - za rok 2020 fa č. 400001 až 400009

Kniha odeslaných faktur - za rok 2020 fa č. 410001 až 410021

Faktura - č. 2020640149 ze dne 12. 3. 2020 za programové vybavení Mzdy a personalistika ve výši 8 252,20 Kč, dodavatel GORDIC spol. s r.o., IČO 47903783, uhrazená dne 8. 4. 2020, bankovní výpis č. 19 (KB).

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2020 k běžným účtům KB a ČNB

Účetní doklady - k bankovním výpisům č. 37 až 41 (KB) za období listopad až prosinec

Inventurní soupisy majetku a závazků - Inventury k 31. 12. 2020

- Příkaz k provedení inventarizace ze dne 28. 12. 2020

- Zápis o provedení inventarizace majetku sepsaný dne 21. 1. 2020

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání Členské schůze Mikroregionu ze dne 10. 12. 2020