

Návrh závěrečného účtu 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Mikroregion TŘEBÍČSKO
Adresa Masarykovo nám. 116/6
674 01 Třebíč
IČO 70939641
Právní forma Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon 568844337
E-mail info@stritez.eu

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	1
Majetek	2
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	3
Měsíční stav finančních prostředků	4
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	5
Porovnání příjmů a výdajů	6
Porovnání nákladových a výnosových účtů	7
Zpráva o hospodaření za rok 2023	9

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

		Závazky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
331	Zaměstnanci	1 020,00	1 020,00	1 445,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	180,00	180,00	255,00

Majetek

Období: 12/2023

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	21 540,00	0,00	21 540,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	490 000,00	0,00	490 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	495 338,79	0,00	495 338,79
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-21 540,00	0,00	-21 540,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-480 024,00	-9 976,00	-490 000,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-495 338,79	0,00	-495 338,79

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	43,01	94 072,78	110 141,18
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	90 300,00	90 000,00	40 000,00
Příjmy celkem	90 343,01	184 072,78	150 141,18
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	90 559,43	189 689,00	160 541,10
Výdaje celkem	90 559,43	189 689,00	160 541,10

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	362 808,38	0,00
Únor	362 399,38	0,00
Březen	364 445,98	0,00
Duben	362 636,98	0,00
Květen	360 227,98	0,00
Červen	343 010,58	0,00
Červenec	332 701,58	0,00
Srpen	328 807,58	0,00
Září	326 998,58	0,00
Říjen	325 189,58	0,00
Listopad	323 380,58	0,00
Prosinec	318 507,07	0,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	1 309,00	0,00
Únor	1 809,00	0,00
Březen	1 956,00	0,00
Duben	1 809,00	0,00
Květen	1 809,00	0,00
Červen	17 220,00	0,00
Červenec	10 309,00	0,00
Srpen	3 894,00	0,00
Září	1 809,00	0,00
Říjen	111 919,00	0,00
Listopad	1 809,00	0,00
Prosinec	4 889,10	0,00
CELKEM	160 541,10	0,00

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	35 210,39	1 309,00
Únor	1 400,00	1 809,00
Březen	4 002,60	1 956,00
Duben	0,00	1 809,00
Květen	-600,00	1 809,00
Červen	2,60	17 220,00
Červenec	0,00	10 309,00
Srpen	0,00	3 894,00
Září	0,00	1 809,00
Říjen	110 110,00	111 919,00
Listopad	0,00	1 809,00
Prosinec	15,59	4 889,10
CELKEM	150 141,18	160 541,10

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
501	Spotřeba materiálu	0,00	94 041,20	110 110,00
513	Náklady na reprezentaci	160,50	847,00	526,10
518	Ostatní služby	15 998,93	20 400,80	19 906,00
521	Mzdové náklady	24 400,00	24 400,00	30 400,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	24 516,00	24 492,00	9 976,00
569	Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	99,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	94 041,20	110 110,00
662	Úroky	43,01	31,18	31,18
669	Ostatní finanční výnosy	0,00	0,40	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	55 041,04	54 729,04	47 147,88

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion TŘEBÍČSKO

se sídlem Masarykovo náměstí 116, 674 01 Třebíč 1 - Vnitřní město, IČO: 70939641
za rok **2023**

Přezkoumání hospodaření za rok 2023 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 10. srpna 2023 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 **19. září 2023** jako dílčí přezkoumání a dne **9. února 2024** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření a podle § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. 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 12. února 2024.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Střítež
Za Mikroregion TŘEBÍČSKO
Střítež 34
674 01 Třebíč 1

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Žaneta Hanusová**
pověření číslo 20235311880

Podklady předložila:

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 konečném přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion TŘEBÍČSKO **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.

Při dílčím přezkoumání DSO za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion TŘEBÍČSKO za rok 2023

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 2023 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	1,13 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 12. února 2024

Ing. Žaneta Hanusová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

P o u č e n í

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.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednán s předsedou DSO a o projednání byl vyhotoven úřední záznam o projednání návrhu zprávy.

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.

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	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

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

Návrh rozpočtu - na rok 2023 byl zveřejněn na úředních deskách a internetových stránkách všech členských obcí svazku obcí Mikroregion TŘEBÍČSKO, a internetových stránkách svazku obcí Mikroregion TŘEBÍČSKO, DSO od 23. 11. 2022 do 2. 1. 2023 (internetové stránky DSO, www.mikroregiontrebicsko.cz)

Schválený rozpočet - na rok 2023 schválený na jednání rady a členské schůzi DSO Mikroregionu TŘEBÍČSKO dne 12. 12. 2022. Schválený rozpočet na rok 2023 byl zveřejněn od 2. 1. 2023 (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

Závěrečný účet - návrh za rok 2022 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn od 6. 3. do 24. 3. 2023 (internetové stránky DSO, www.mikroregiontrebicsko.cz), od členských obcí bylo doloženo potvrzení o zveřejnění, schválen bez výhrad radou a členskou schůzí svazku dne 22. 3. 2023, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 24. 3. 2023 (internetové stránky DSO, www.mikroregiontrebicsko.cz), na úředních deskách členských obcí zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 8. 2023

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 8. 2023

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 8. 2023

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 8. 2023

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 8. 2023 (č. 23-001-00001 až 23-001-00003)

Faktury

- č. FV2309639, ze dne 6. 6. 2023, dodavatel Alis spol. s r.o., Česká Lípa, IČO 00672416, udržovací poplatek za KEO4 v celkové výši 4 804 Kč, úhrada dne 7. 6. 2023, výpis KB/6, účtováno na účet 518

- č. 1012023, ze dne 5. 6. 2022, dodavatel Ondřej Hedbávný, IČO 88193870, udržovací poplatek webových stránek v celkové výši 9 827 Kč, úhrada dne 9. 6. 2023, výpis KB/6, účtováno na účet 518

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 8. 2023, KB, ČNB, spořicí účet KB

Účetní doklady - za měsíc leden až srpen 2023 (doklady k bankovnímu výpisu KB a.s. č. 1 až č. 8)

Mzdová agenda - rekapitulace odvodů z mezd za období 8/2023

Účetnictví ostatní - Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 22. 3. 2023

Dohoda o provedení práce - ze dne 1. 2. 2023 (zhotovení 100 ks fotografií z území členských obcí svazku, P.O. nar. 1984), za červen 2023 sjednána odměna 200 Kč/hod, vyplacena částka 8 500 Kč dne 19. 7. 2023 výpis č. 7 (KB, a.s.)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:

- ze dne 12. 12. 2022

- ze dne 22. 3. 2023

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2025 až 2029 zveřejněn na internetových stránkách DSO od 23. 11. 2023 až dosud, schválen výkonnou radou svazku dne 11. 12. 2023, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 11. 12. 2023 na internetových stránkách DSO

Rozpočtová opatření - schválena radou a členskou schůzí:

- č. 1 dne 11. 12. 2023, zveřejněno dne 11. 12. 2023

schválené rozpočtové opatření zveřejněno na internetových stránkách DSO

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 8. 2023 (vystaven dne 29. 1. 2024)

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2023 (vystaven dne 29. 1. 2024)

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2023 (vystavena dne 29. 1. 2024)

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2023 (vystavena dne 29. 1. 2024)

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2023 (č. 23-001-00001 až 23-001-00005)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2023 (č. 23-002-00001 až 23-002-00009)

Faktura č. 23072, ze dne 25. 9. 2023, dodavatel Marcel Caha, IČO 07826923, zhotovení stolních kalendářů svazku obcí Mikroregion Třebíčsko na rok 2024 v celkové výši 110 110 Kč, úhrada dne 2. 10. 2023, výpis KB/10, účtováno na účet 501

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2023, KB, ČNB, spořicí účet KB

Účetní doklady - za měsíc září až prosinec 2023 (doklady k bankovnímu výpisu KB a.s. č. 9 až č. 12)

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2023

- Plán inventur ze dne 11. 12. 2023

- Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 3. 1. 2024

- Inventarizační zpráva ze dne 26. 1. 2024

Mzdová agenda - rekapitulace odvodů z mezd za období 12/2023

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Rada a členské schůze - ze dne 11. 12. 2023

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace