

Jemnický mikroregion



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2014

(v Kč)

sestavený ke dni 26.02.2015

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	738 925,00	696 500,00	692 029,82
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	121 075,00	159 835,00	159 600,00
Příjmy celkem	860 000,00	856 335,00	851 629,82

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	690 000,00	691 500,00	691 283,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 000,00	2 000,00	500,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	692 000,00	693 500,00	691 783,00
2141 Příjmy z úroků (část)	2 500,00	2 500,00	246,79
214 Výnosy z finančního majetku	2 500,00	2 500,00	246,79
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s přij.vzt.	694 500,00	696 000,00	692 029,79
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	44 425,00	500,00	0,03
232 Ostatní nedaňové příjmy	44 425,00	500,00	0,03
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	44 425,00	500,00	0,03
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	738 925,00	696 500,00	692 029,82
astní příjmy (třída 1+2+3)	738 925,00	696 500,00	692 029,82
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	121 075,00	159 835,00	159 600,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	121 075,00	159 835,00	159 600,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	121 075,00	159 835,00	159 600,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	121 075,00	159 835,00	159 600,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	860 000,00	856 335,00	851 629,82

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	860 000,00	1 486 335,00	1 370 471,20
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	860 000,00	1 486 335,00	1 370 471,20
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	15 000,00	24 500,00	24 500,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	15 000,00	24 500,00	24 500,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	15 000,00	24 500,00	24 500,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000,00	1 000,00	202,00
513 Nákup materiálu	1 000,00	1 000,00	202,00
5161 Služby pošt	7 000,00	5 000,00	3 917,00
5163 Služby peněžních ústavů	7 000,00	7 000,00	6 421,00
5164 Nájemné		12 660,00	12 660,00
5168 Služby zpracování dat	3 000,00	3 000,00	2 686,20
5169 Nákup ostatních služeb	2 000,00	625 884,00	625 884,00
516 Nákup služeb	19 000,00	653 544,00	651 568,20
5171 Opravy a udržování	511 000,00	514 500,00	514 374,00
5175 Pohoštění	20 000,00	3 486,00	2 918,00
517 Ostatní nákupy	531 000,00	517 986,00	517 292,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	551 000,00	1 172 530,00	1 169 062,20
5321 Neinvestiční transfery obcím		176 909,00	176 909,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně		176 909,00	176 909,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.		176 909,00	176 909,00
5901 Nespecifikované rezervy	294 000,00	112 396,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	294 000,00	112 396,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	294 000,00	112 396,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	860 000,00	1 486 335,00	1 370 471,20
Výdaje celkem (třída 5+6)	860 000,00	1 486 335,00	1 370 471,20
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		630 000,00-	518 841,38-

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	630 000,00	519 334,38
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád. sektoru (+/-)	8901		493,00-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		630 000,00	518 841,38

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	652 764,11	519 334,38-	133 429,73	519 334,38
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	652 764,11	519 334,38-	133 429,73	519 334,38
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

*** 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
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	42 142 461,82		42 142 461,82
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	258 860,00		258 860,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 341,00		12 341,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	108 000,00		108 000,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	500,00		500,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	6 405 656,00-	850 877,00-	7 256 533,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	140 022,00-	13 753,00-	153 775,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	12 341,00-		12 341,00-
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	44 456,18	5 196,06-	39 260,12

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	121 075,00	159 835,00	159 600,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		176 909,00	176 909,00

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)
17007	5021	Ostatní osobní výdaje	x	475,00	x	475,00
17007	5164	Nájemné	x	633,00	x	633,00
17007	5169	Nákup ostatních služeb	x	31 294,20	x	31 294,20
17007	5175	Pohoštění	x	124,30	x	124,30
17007			0,00	32 526,50	0,00	32 526,50

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, Jeranice
 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. Miloslav Nevěčný

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 27337/2015 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jemnický mikroregion

se sídlem Husova 103, 675 31 Jemnice, IČO: 70289751
za rok 2014

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 19. srpna 2014 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 **2. září 2014** jako dílčí přezkoumání a **20. dubna 2015** 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 20. dubna 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí
Jemnický mikroregion

Husova 103

675 31 Jemnice

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 592/14

Ing. Radomír Tomandl

- kontrolor:
pověření číslo 600/14

Bc. Vít Zachariáš

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. 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 svazku Jemnický mikroregion **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

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

Pokladní kniha - sestavena k 31. 7. 2014

Účetní doklady - č. 3001 - 3010 (ČNB, a.s.) za kontrolované období

- č. 1 - 75 (KB, a.s.) za kontrolované období

Návrh rozpočtu - na rok 2014 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 12. 11. 2013 do 9. 12. 2013

Pokladní doklady - č. 3001 - 3010 za kontrolované období

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2013 zveřejněn na úřední desce

i elektronicky od 30. 4. 2014 do 21. 5. 2014, závěrečný účet schválen členskou schůzí dne 26. 5. 2014

Účetní závěrka - účetní závěrka Jemnického mikroregionu byla schválena na členské schůzi dne 26. 5. 2014

Faktura - č. 1001 až 1014

Rozvaha - sestavena k 31. 7. 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 7. 2014

Bankovní výpisy - k 31. 7. 2014

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - jednání členské schůze ze dne 9. 12. 2013 a 26. 5. 2014, zápisy z jednání výboru ze dne 28. 4. 2014 a 9. 7. 2014

Kniha došlých faktur - sestavena k 31. 7. 2014

Účetní doklady - doklady č. 76 až 132 k účtu u KB, doklady číslo 911 až 914 k účtu u ČNB

Rozpočtová opatření - č. 1 ze dne 26. 5. 2014

Schválený rozpočet - na rok 2014 schválen na jednání členské schůze svazku dne 9. 12. 2013

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - zpracován na roky 2016 až 2018, na jednání členské schůze projednán dne 9. 12. 2014

Rozpočtová opatření - číslo 2 ze dne 9. 12. 2014

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání členské schůze Jemnického mikroregionu ze dne 21. 10. a ze dne 9. 12. 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014

Rozvaha - k 31. 12. 2014

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014

Hlavní kniha - k 31. 12. 2014

Pokladní kniha - k 31. 12. 2014

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2014, Plán inventur ze dne 9. 12. 2014
- Inventarizační zpráva ze dne 13. 1. 2015

Evidence majetku - k 31. 12. 2014

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014, čísla faktur 1015 až 1045

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2014, čísla faktur 1 až 28

Pokladní doklady - čísla dokladů 3011 až 3024

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2014,

- účet u KB číslo 6687670277/0100, zůstatek 133 151,12 Kč

- účet u ČNB číslo 94-14616711/0710, zůstatek 278,61 Kč

Účtový rozvrh - za rok 2014 zpracován

Účetní doklady - doklady č. 76 až 132 k účtu u KB, doklady číslo 911 až 914 k účtu u ČNB

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 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Jemnický mikroregion za rok 2014

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 2014 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	80,83 %
Podíl závazků na rozpočtu	70,26 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

IV. Ostatní sdělení:

- Svazek obcí mikroregionu Jemnicko vykazuje vysoký podíl pohledávek na rozpočtu svazku ve výši 80,83 % což je způsobeno neuhrazením faktury vystavené pro RWE GasNet, s.r.o. číslo 20142028 ze dne 17. 12. 2014 ve výši 688 365,- Kč.
- Vysoký podíl závazků na rozpočtu svazku ve výši 70,26 % 80, je způsoben vystavením a neuhrazením faktur od RWE GasNet s.r.o. pro členské obce za údržbu plynárenských zařízení čísla faktur 8450001299 až 8450001310 ze dne 31. 12. 2014 na celkovou částku 514 374,- Kč

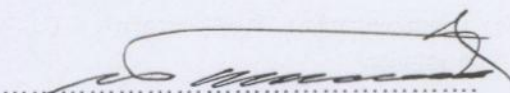
Jemnice, 20. dubna 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-12-

Ing. Radomír Tomandl

.....
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.

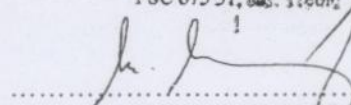
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Jemnický mikroregion s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 20. dubna 2015

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