

# Jemnický mikroregion



## ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012

(v Kč)

sestavený ke dni 30.01.2013

### 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	172 100,00	702 000,00	700 381,05
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	900,00	168 000,00	166 685,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>173 000,00</b>	<b>870 000,00</b>	<b>867 066,05</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí		697 000,00	696 920,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí		1 000,00	1 000,00
213 Příjmy z pronájmu majetku		698 000,00	697 920,00
2141 Příjmy z úroků (část)	5 000,00	4 000,00	2 461,05
214 Výnosy z finančního majetku	5 000,00	4 000,00	2 461,05
<b>21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.</b>	<b>5 000,00</b>	<b>702 000,00</b>	<b>700 381,05</b>
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	167 100,00		
232 Ostatní nedaňové příjmy	167 100,00		
<b>23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy</b>	<b>167 100,00</b>		
<b>2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>	<b>172 100,00</b>	<b>702 000,00</b>	<b>700 381,05</b>
<b>Vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>	<b>172 100,00</b>	<b>702 000,00</b>	<b>700 381,05</b>
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	900,00	168 000,00	166 685,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	900,00	168 000,00	166 685,00
<b>41 Neinvestiční přijaté transfery</b>	<b>900,00</b>	<b>168 000,00</b>	<b>166 685,00</b>
<b>4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>	<b>900,00</b>	<b>168 000,00</b>	<b>166 685,00</b>
<b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>	<b>173 000,00</b>	<b>870 000,00</b>	<b>867 066,05</b>

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	566 000,00	1 263 000,00	781 443,00
Kapitálové výdaje			
<b>Výdaje celkem</b>	<b>566 000,00</b>	<b>1 263 000,00</b>	<b>781 443,00</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	15 000,00	20 000,00	20 000,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	15 000,00	20 000,00	20 000,00
<b>50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.</b>	<b>15 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000,00	54 000,00	51 960,00
513 Nákup materiálu	1 000,00	54 000,00	51 960,00
5161 Služby pošt	7 000,00	7 000,00	3 200,00
5163 Služby peněžních ústavů	7 000,00	7 000,00	6 297,00
5169 Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	2 664,00
516 Nákup služeb	19 000,00	19 000,00	12 161,00
5171 Opravy a udržování	511 000,00	511 000,00	510 120,00
5175 Pohoštění	20 000,00	20 000,00	402,00
517 Ostatní nákupy	531 000,00	531 000,00	510 522,00
<b>51 Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>551 000,00</b>	<b>604 000,00</b>	<b>574 643,00</b>
5321 Neinvestiční transfery obcím		186 800,00	186 800,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně		186 800,00	186 800,00
<b>53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.</b>		<b>186 800,00</b>	<b>186 800,00</b>
5901 Nespecifikované rezervy		452 200,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje		452 200,00	
<b>59 Ostatní neinvestiční výdaje</b>		<b>452 200,00</b>	
<b>5 Běžné výdaje (třída 5)</b>	<b>566 000,00</b>	<b>1 263 000,00</b>	<b>781 443,00</b>
<b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>	<b>566 000,00</b>	<b>1 263 000,00</b>	<b>781 443,00</b>

<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>	<b>393 000,00-</b>	<b>393 000,00-</b>	<b>85 623,05</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	393 000,00	393 000,00	85 623,05-
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>393 000,00</b>	<b>393 000,00</b>	<b>85 623,05-</b>

**IV. STAVY A OBROTÝ 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	459 624,59	85 623,05	545 247,64	85 623,05-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	459 624,59	85 623,05	545 247,64	85 623,05-
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované 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>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	4 804 242,00-	800 707,00-	5 604 949,00-
Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	112 802,00-	17 513,00-	130 315,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	12 341,00-		12 341,00-
<b>Zboží</b>			
Zboží na skladě	49 363,57	1 732,02-	47 631,55

**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	900,00	168 000,00	166 685,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		186 800,00	186 800,00

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

**IX. ZPRÁVA O VÝLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

viz příloha č. 1

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

viz příloha č. 2

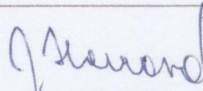
**XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**

Razítko účetní jednotky

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

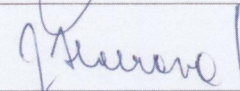
Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Habrová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

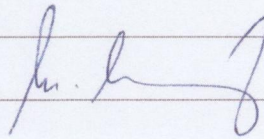
Osoba odpovědná za rozpočet

Jana Habrová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

Statutární zástupce

Ing. Miloslav Nevečný

Podpisový záznam  
statutárního zástupce

Č. j.: KUJI 34853/2013 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
dobrovolného svazku obcí Jemnický mikroregion,  
IČO: 70289751 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **10. října 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **20. května 2013** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) a v souladu se zákonem 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:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Miloslava Neubauerová

**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 přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - číslo 2 ze dne 10. 12. 2012, usnesení číslo 2/2012

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - členská schůze ze dne 10. 12. 2012

Bankovní výpis - k 31. 12. 2012

Dohody o provedení práce - mimo pracovní poměr ze dne 1. 8. 2012 na Přípravu a práce na propagačním materiálu Jemnického mikroregionu a kalendáře pro rok 2013 a dne 1. 10. 2012 na Přípravu a inventarizaci majetku Jemnického mikroregionu a přípravu rozpočtu na rok 2013

Účtový rozvrh - předložen platný pro rok 2012

Pokladní kniha - předložena k 31. 12. 2012

Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2012

Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2012

Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2012

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2012

Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven k 31. 12. 2012, Zpráva o provedení inventarizace majetku k 31. 12. 2012

Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2013 - 2015 a schválen dne 10. 12. 2012

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2011 a k 31. 12. 2012

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2012

Pokladní doklady - za měsíce říjen - prosinec 2012

Účetní doklady - za měsíce říjen - prosinec 2012

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

a) při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

### **D. Závěr**

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Jemnický mikroregion za rok 2012

**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 2012 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu ..... 79,41 %
- b) podíl závazků na rozpočtu ..... 58,83 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %

**IV. Ostatní upozornění a sdělení:**

Podíl pohledávek na rozpočtu svazku ve výši 79,41 % je způsoben vystavenou fakturou č. 20122028 JMP Net, s. r. o. Brno v částce 688.549,-- Kč za nájem plynárenského zařízení. Podíl závazků na rozpočtu svazku ve výši 58,83 % je způsoben neuhrazením došlých faktur v částce 510.120,-- Kč za provoz a údržbu plynárenského zařízení za rok 2011 JMP Net, s. r. o. Plynárenská 499/1 Brno.

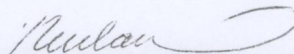
Jemnice dne 20. května 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-7-

Miloslava Neubauerová

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

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.

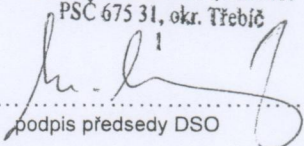
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Jemnický mikroregion s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 20. května 2013

Ing. Miloslav Nevěčný

.....  
předseda DSO

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

  
.....  
podpis předsedy DSO