

# Moravskobudějovický mikroregion

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

(v Kč)

sestavený ke dni 05.05.2021

IČO: **70821399 Moravskobudějovický mikroregion**

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	nám. Míru 31/31
obec	Moravské Budějovice
PSČ, pošta	67602

### Kontaktní údaje

telefon	568408311
fax	568421022, 568408322
e-mail	mesto@mbudejovice.cz
WWW stránky	www.mbudejovice.cz

### Doplňující údaje organizace

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby 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	145 200,00	145 200,00	43 686,98
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	1 635 370,00	1 635 370,00	1 636 935,00
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>1 780 570,00</b>	<b>1 780 570,00</b>	<b>1 680 621,98</b>
Konsolidace příjmů			1 565,00
<b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>1 780 570,00</b>	<b>1 780 570,00</b>	<b>1 679 056,98</b>
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	100 000,00	99 900,00	43 455,00
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)	40 000,00	40 000,00	
211 <b>PŘÍJMY Z VLASTNÍ ČINNOSTI</b>	<b>140 000,00</b>	<b>139 900,00</b>	<b>43 455,00</b>
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.v. a jejich částí	5 000,00	5 000,00	
213 <b>PŘÍJMY Z PRONÁJMU MAJETKU</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	
2141 Příjmy z úroků (část)	200,00	300,00	231,98
214 <b>VÝNOSY Z FINANČNÍHO MAJETKU</b>	<b>200,00</b>	<b>300,00</b>	<b>231,98</b>
<b>21 PŘÍJMY Z VL.ČINN.A ODVODY PŘEB.ORG.S PŘÍM.VZT.</b>	<b>145 200,00</b>	<b>145 200,00</b>	<b>43 686,98</b>
<b>2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 2)</b>	<b>145 200,00</b>	<b>145 200,00</b>	<b>43 686,98</b>
<b>VLASTNÍ PŘÍJMY (třída 1 + 2 + 3)</b>	<b>145 200,00</b>	<b>145 200,00</b>	<b>43 686,98</b>
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 635 370,00	1 635 370,00	1 635 370,00
412 <b>NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSF.OD ROZP.ÚZ.ÚROVNĚ</b>	<b>1 635 370,00</b>	<b>1 635 370,00</b>	<b>1 635 370,00</b>
4134 Převody z rozpočtových účtů			1 565,00
413 <b>NEINVESTIČNÍ PŘEVODY Z VLASTNÍCH FONDŮ</b>			<b>1 565,00</b>
<b>41 NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>1 635 370,00</b>	<b>1 635 370,00</b>	<b>1 636 935,00</b>
<b>4 PŘIJATÉ DOTACE (součet za třídu 4)</b>	<b>1 635 370,00</b>	<b>1 635 370,00</b>	<b>1 636 935,00</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM (třídy 1+2+3+4)</b>	<b>1 780 570,00</b>	<b>1 780 570,00</b>	<b>1 680 621,98</b>

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	2 500 388,59	2 600 388,59	1 549 808,03
Kapitálové výdaje	100 000,00		
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>2 600 388,59</b>	<b>2 600 388,59</b>	<b>1 549 808,03</b>
Konsolidace výdajů			1 565,00
<b>VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>2 600 388,59</b>	<b>2 600 388,59</b>	<b>1 548 243,03</b>
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5021 Ostatní osobní výdaje	10 000,00	10 000,00	
502 OSTATNÍ PLATBY ZA PROVEDENOU PRÁCI	10 000,00	10 000,00	
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	10 000,00	10 000,00	
504 ODMĚNY ZA UŽITÍ DUŠEVNÍHO VLASTNICTVÍ	10 000,00	10 000,00	
<b>50 PLATY A PODOBNÉ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	13 900,00	13 800,00	
5138 Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje, 9)	25 000,00	25 000,00	
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	30 000,00	1 565,00
513 NÁKUP MATERIÁLU	68 900,00	68 800,00	1 565,00
5163 Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	2 363,00
5164 Nájemné	6 000,00	7 000,00	1 700,00
5167 Služby školení a vzdělávání	15 000,00	15 000,00	
5169 Nákup ostatních služeb	225 000,00	150 000,00	63 420,03
516 NÁKUP SLUŽEB	249 000,00	175 000,00	67 483,03
5175 Pohoštění	30 000,00	29 000,00	4 060,00
517 OSTATNÍ NÁKUPY	30 000,00	29 000,00	4 060,00
<b>51 NEINVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>347 900,00</b>	<b>272 800,00</b>	<b>73 108,03</b>
5221 Neinv.transf.fundacím, ústavům a obec.prosp.spo	280 000,00	292 000,00	204 975,00
5222 Neinvestiční transfery spolkům	50 000,00	50 000,00	45 000,00
5223 Neinv.transf.církvím a náboženským společ.	850 000,00	938 000,00	938 000,00
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	200 000,00	145 000,00	145 000,00
522 NEINV.TRANSF.NEZISKOVÝM A PODOBNÝM ORGANIZACÍM	1 380 000,00	1 425 000,00	1 332 975,00
<b>52 NEINV.TRANSFERY PODN.SUBJ.A NEZISK.ORGANIZACÍM</b>	<b>1 380 000,00</b>	<b>1 425 000,00</b>	<b>1 332 975,00</b>
5339 Neinvestiční transfery cizím PO	20 000,00	150 000,00	142 000,00
533 NEINV.TRANSFERY PŘÍSP.A PODOBNÝM ORGANIZACÍM	20 000,00	150 000,00	142 000,00
5348 Převody do vlastní pokladny			1 565,00
534 NEINVESTIČNÍ PŘEVODY VLASTNÍM FONDŮM			1 565,00
5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	100,00	200,00	160,00
536 OST.NEINV.TRANSF.JINÝM VEŘEJ.ROZPO A DALŠÍ PLAT	100,00	200,00	160,00
<b>53 NEINV.TRANSFERY A NĚKTERÉ DALŠÍ PLATBY ROZP.</b>	<b>20 100,00</b>	<b>150 200,00</b>	<b>143 725,00</b>
5901 Nespecifikované rezervy	732 388,59	732 388,59	
590 OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ VÝDAJE	732 388,59	732 388,59	
<b>59 OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ VÝDAJE</b>	<b>732 388,59</b>	<b>732 388,59</b>	
<b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE (třída 5)</b>	<b>2 500 388,59</b>	<b>2 600 388,59</b>	<b>1 549 808,03</b>
6359 Investiční transfery ostatním příspěvkovým org.	100 000,00		
635 INVESTIČNÍ TRANSF.PŘÍSPĚVKOVÝM A PODOB.ORGANIZ.	100 000,00		
<b>63 INVESTIČNÍ TRANSFERY</b>	<b>100 000,00</b>		
<b>6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE (třída 6)</b>	<b>100 000,00</b>		
<b>VÝDAJE CELKEM (třída 5+6)</b>	<b>2 600 388,59</b>	<b>2 600 388,59</b>	<b>1 549 808,03</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>	<b>-819 818,59</b>	<b>-819 818,59</b>	<b>130 813,95</b>

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

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8114			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě				
úctů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-)	8115	819 818,59	819 818,59	-130 813,95
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117			
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118			
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)	8124			
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125			
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127			
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128			
<b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8214			
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí				
jiných než ze zahranič. dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215			
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217			
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218			
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)	8224			
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225			
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227			
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228			
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter				
příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			
Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>819 818,59</b>	<b>819 818,59</b>	<b>-130 813,95</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	819 818,59	130 813,95	950 632,54	-130 813,95
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	819 818,59	130 813,95	950 632,54	-130 813,95
Pokladna				

**VI. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 479,00	-9 590,00	10 889,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám			
Oprávky k samostatným hm.mov. věcem a souborům hm. mov. věcí			
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-20 479,00	9 590,00	-10 889,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

## 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	1 635 370,00	1 635 370,00	1 635 370,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			1 565,00
5348	Převody do vlastní pokladny			1 565,00

## 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)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

Nerelevantní.

## IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

Nerelevantní.

## XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

**Bc. Alena Fričová**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Bc. Alena Fričová, v. r.

Osoba odpovědná za rozpočet

**Ing. Bohumil Horník**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Ing. Bohumil Horník, v. r.

Statutární zástupce

**Bc. Jana Kiesewetterová**

Podpisový záznam statutárního zástupce

Bc. Jana Kiesewetterová, v. r.

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion**

se sídlem Náměstí Míru 31, 676 02 Moravské Budějovice, IČO: 70821399  
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření za rok 2020 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 15. října 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 **18. listopadu 2020** jako dílčí přezkoumání a dne **2. března 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 2. března 2021.

**Místo provedení dílčího přezkoumání:** Dobrovolný svazek obcí Moravskobudějovický mikroregion  
Náměstí Míru 31  
676 02 Moravské Budějovice

**Místo provedení konečného přezkoumání:** Krajský úřad Kraje Vysočina

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Ferancová**  
pověření číslo 20205060508\_3

**Podklady předložili:**

**Bc. Jana Kiesewetterová - předsedkyně**  
Ing. Bohumil Horník – ved. odboru - MěÚ MB  
Jaroslav Kunst - tajemník svazku

**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 přezkoumání hospodaření DSO Moravskobudějovický mikroregion **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 Moravskobudějovický mikroregion za rok 2020**

**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:**

<b>Poměrový ukazatel</b>	<b>Hodnota ukazatele</b>
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,35 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

**IV. Ostatní upozornění a sdělení:**

V důsledku objektivně nepředvídatelných skutečností z důvodu pandemie koronaviru a v návaznosti na usnesení vlády č. 196 ze dne 26. února 2021, kterým vláda České republiky vyhlásila nouzový stav, nebylo možné realizovat konečné přezkoumání hospodaření standardním způsobem (šetřením přímo na místě). Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v omezeném rozsahu, po vstupním posouzení rizikovosti jednotlivých předmětů přezkoumání, na základě výsledků dílčího přezkoumání hospodaření a DSO poslaných elektronických (písemných) podkladů při konečném přezkoumání hospodaření.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 3. března 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 2. března 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 námítky 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 Moravskobudějovický mikroregion	do datové schránky / poštovní přepravou
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly



## **PŘÍLOHA**

### **Písemnosti využité při přezkoumání**

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

Střednědobý výhled rozpočtu - Návrh střednědobého výhledu na roky 2021 - 2023, zveřejněn na úřední desce od 6. 3. 2020 do 23. 3. 2020 a internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 6. 3. 2020, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 5. 3. 2020

Schválený střednědobý výhled na roky 2021 - 2023 schválen Valnou hromadou Mikroregionu dne 23. 3. 2020 a zveřejněn dne 30. 3. 2020 na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice

Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2020 schválena Členskou schůzí Mikroregionu dne 4. 10. 2019 a zveřejněna na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 30. 10. 2019, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 30. 10. 2019

Návrh rozpočtu - na rok 2020 zveřejněn na úřední desce od 6. 3. 2020 do 23. 3. 2020 a internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 6. 3. 2020, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 5. 3. 2020

Schválený rozpočet - na rok 2020 schválen Valnou hromadou Mikroregionu dne 23. 3. 2020 a zveřejněn dne 30. 3. 2020 na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice

Oznámení podle novely Zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejněno na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice

Závěrečný účet - Návrh závěrečného účtu za rok 2019 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření Mikroregionu, zveřejněn na úřední desce od 25. 5. 2020 do 16. 6. 2020 a na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 25. 5. 2020, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem ze dne 22. 5. 2020

Závěrečný účet za rok 2019 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření Mikroregionu, schválen Valnou hromadou Mikroregionu dne 9. 6. 2020 s výrokem bez výhrad, zveřejněn na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 15. 6. 2020, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 15. 6. 2020

Účetní závěrka za rok 2019 schválena valnou hromadou Mikroregionu dne 9. 6. 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 30. 9. 2020

Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 30. 9. 2020

Rozvaha - sestavená k 30. 9. 2020

Příloha rozvahy - sestavená k 30. 9. 2020

Hlavní kniha - za období leden až září

Kniha došlých faktur - k 30. 9. 2020 evidovány fa č. 001 až 003

Kniha odeslaných faktur - k 30. 9. 2020 evidovány fa č. 0001 až 0011

Bankovní výpisy - k 30. 9. 2020 - ČNB, KB, Waldvierter SPARKASSE

Účetní doklady - k bankovním výpisům č. 36 a 37 (KB) za měsíc červenec, č. 11 (Waldvierter SPARKASSE) za měsíc červen a č. 6 (Waldvierter SPARKASSE), č. 15 až 22 (KB) za měsíc duben

- Interní účetní doklady č. 1027 až 1051

Pokladní kniha - za období leden až září

Pokladní doklady - č. 00001 a 00002 (příjmový a výdajový)

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí - Stanovy dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion schváleny na Valné hromadě svazku dne 22. 19. 2019

- Rozhodnutí o zaregistrování změny stanov dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion ze dne 14. 2. 2020 vydané Krajským úřadem Kraje Vysočina

Darovací smlouvy - Darovací smlouva ze dne 22. 4. 2020 na finanční dar ve výši 74 975 Kč pro MAS Rokytná o. p. s., schválena Valnou hromadou Mikroregionu dne 4. 2. 2020,

uhrazena dne 29. 5. 2020, bankovní výpis č. 32 (ČNB), zveřejněna v registru smluv dne 5. 5. 2020 (doloženo potvrzením o zveřejnění z databáze ISDS)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace č. 9/2020 ze dne 15. 7. 2020 ve výši 130 000 Kč pro Nemocnici Třebíč na zakoupení chirurgických nástrojů pro centrální operační sály, schválena Valnou hromadou Mikroregionu dne 9. 6. 2020, zveřejněna na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice dne 15. 7. 2020, uhrazena dne 22. 7. 2020, bankovní výpis č. 36 (KB). Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskobudějovického mikroregionu ze dne 4. 3. 2020

Vnitřní předpis a směrnice - Dodatek č. 1 ke Směrnici čís. 1/2017 k zajištění hospodaření s finančními prostředky, zpracování a oběhu účetních dokladů ze dne 31. 12. 2019

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápisy včetně usnesení z Valné hromady Mikroregionu ze dne 9. 6. 2020, 23. 3. 2020 a 4. 2. 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

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

- Plán inventur na rok 2020 ze dne 15. 12. 2020

- Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 31. 1. 2021

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápis včetně usnesení z Valné hromady Mikroregionu ze dne 15. 12. 2020