

Moravskobudějovický mikroregion

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

(v Kč)

sestavený ke dni 26.05.2023

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	20 000,00	72 490,00	72 154,11
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	1 615 350,00	1 615 350,00	3 796 420,91
PŘÍJMY CELKEM	1 635 350,00	1 687 840,00	3 868 575,02
Konsolidace příjmů			2 181 070,91
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	1 635 350,00	1 687 840,00	1 687 504,11
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2111 Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkon		43 490,00	43 490,00
211 PŘÍJEM Z VLASTNÍ ČINNOSTI		43 490,00	43 490,00
2132 Příjmy z pronájmu nebo pachtu ost. nemovitých věcí		6 000,00	6 000,00
213 PŘÍJEM Z PRONÁJMU NEBO PACHTU MAJETKU		6 000,00	6 000,00
2141 Příjem z úroků	20 000,00	23 000,00	22 664,11
214 PŘIJATÉ VÝNOSY Z FINANČNÍHO MAJETKU	20 000,00	23 000,00	22 664,11
21 PŘÍJEM Z VL. ČINNOSTI A ODVODY PŘEBYT.ORG.S PŘÍM.VZ	20 000,00	72 490,00	72 154,11
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 2)	20 000,00	72 490,00	72 154,11
VLASTNÍ PŘÍJMY (třída 1 + 2 + 3)	20 000,00	72 490,00	72 154,11
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 615 350,00	1 615 350,00	1 615 350,00
412 NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSF.OD ROZP.ÚZEMNÍ ÚROVNĚ	1 615 350,00	1 615 350,00	1 615 350,00
4134 Převody z rozpočtových účtů			2 148 580,91
4138 Převody z vlastní pokladny			32 490,00
413 NEINVESTIČNÍ PŘEVODY Z VLASTNÍCH FONDŮ			2 181 070,91
41 NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSFERY	1 615 350,00	1 615 350,00	3 796 420,91
4 PŘIJATÉ TRANSFERY (součet za třídu 4)	1 615 350,00	1 615 350,00	3 796 420,91
PŘÍJMY CELKEM (třídy 1+2+3+4)	1 635 350,00	1 687 840,00	3 868 575,02

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	2 694 413,23	2 746 903,23	3 839 197,73
Kapitálové výdaje			
VÝDAJE CELKEM	2 694 413,23	2 746 903,23	3 839 197,73
Konsolidace výdajů			2 181 070,91
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	2 694 413,23	2 746 903,23	1 658 126,82
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	20 000,00	46 700,00	46 244,00
502 VÝDAJE NA OSTATNÍ PLATBY ZA PROVEDENOU PRÁCI	20 000,00	46 700,00	46 244,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví		5 000,00	4 022,52
504 VÝDAJE NA ODMĚNY ZA UŽITÍ DUŠEVNÍHO VLASTNICTVÍ		5 000,00	4 022,52
50 VÝDAJE NA PLATY A OBDOBĚ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	20 000,00	51 700,00	50 266,52
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	13 900,00	8 200,00	
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00		
513 VÝDAJE NA NÁKUP MATERIÁLU	23 900,00	8 200,00	
5163 Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	516,00
5164 Nájemné		1 000,00	1 000,00
5167 Služby školení a vzdělávání	15 000,00		
5169 Nákup ostatních služeb	20 000,00	63 490,00	39 120,00
516 VÝDAJE NA NÁKUP SLUŽEB	38 000,00	67 490,00	40 636,00
5175 Pohoštění	20 000,00	40 000,00	37 156,80
517 VÝDAJE NA OSTATNÍ NÁKUPY	20 000,00	40 000,00	37 156,80
5194 Výdaje na věcné dary	1 000,00	1 000,00	503,50
519 VÝDAJE SOUV.S NEIN.NÁK.,PŘÍSP.,NÁHR.A VÝD.VĚC.DARY	1 000,00	1 000,00	503,50
51 VÝDAJE NA NEINVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE	82 900,00	116 690,00	78 296,30
5221 Neinv.transf.fundacím, ústavům a obec.prosp.spol.	155 000,00	132 000,00	132 000,00
5222 Neinvestiční transfery spolkům	50 000,00	50 000,00	50 000,00
5223 Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	1 000 000,00	900 436,00	900 000,00
5229 Ostatní neinvest.transfe.nezisk. a podobným osobám	115 000,00	115 000,00	115 000,00
522 NEINVESTIČN.TRANSFERY NEZISKOVÝM A PODOBNÝM OSOBÁM	1 320 000,00	1 197 436,00	1 197 000,00
52 NEINVESTIČNÍ TRANSFERY SOUKROMOPRÁVNÍM OSOBÁM	1 320 000,00	1 197 436,00	1 197 000,00
5321 Neinvestiční transfery obcím		122 564,00	122 564,00
532 NEINVESTIČNÍ TRANSFERY ROZPOČTŮM ÚZEMNÍ ÚROVNĚ		122 564,00	122 564,00
5339 Neinvestiční transfery cizím příspěvk.organizacím	180 000,00	210 000,00	210 000,00
533 NEINV.TRANSFERY PŘÍSPĚVKOVÝM A PODOBNÝM ORGANIZACÍ	180 000,00	210 000,00	210 000,00
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			2 166 070,91
5348 Převody do vlastní pokladny			15 000,00
534 NEINVVESTIČNÍ PŘEVODY VLASTNÍM FONDŮM			2 181 070,91
5365 Platby daní krajům, obcím a státním fondům	100,00	100,00	
536 OST.NEINV.TRANSFERY JINÝM ROZPOČTŮM A PLATBY DANÍ	100,00	100,00	
53 NEINV.TRANSF.A MEZI FONDY TĚŽE OSOby A PLATBY DANÍ	180 100,00	332 664,00	2 513 634,91
5901 Nespecifikované rezervy	1 091 413,23	1 048 413,23	
590 OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ VÝDAJE	1 091 413,23	1 048 413,23	
59 OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ VÝDAJE	1 091 413,23	1 048 413,23	
5 B Ě Ž N Ě V Ý D A J E (třída 5)	2 694 413,23	2 746 903,23	3 839 197,73

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
VÝDAJE CELKEM (třída 5+6)	2 694 413,23	2 746 903,23	3 839 197,73
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	-1 059 063,23	-1 059 063,23	29 377,29

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 krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.(-)	8114			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kapitola OSFA(+/-)	8115	1 059 063,23	1 059 063,23	-29 377,29
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117			
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.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			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodobých příj.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			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.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			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			
Nereal.kurs.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902			
Nepřeved.částky vyrovnávaj.schodek a saldo SP(+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		1 059 063,23	1 059 063,23	-29 377,29

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	1 059 063,23	29 377,29	1 088 440,52	-29 377,29
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 059 063,23	29 377,29	1 088 440,52	-29 377,29
Pokladna				

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 889,00		10 889,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			

Oprávkky k dlouhodobému hmotnému majetku

Oprávkky ke stavbám			
Oprávkky k samostatným hm.mov. věcem a souborům hm. mov. věcí			
Oprávkky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávkky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-10 889,00		-10 889,00
Oprávkky 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	1 615 350,00	1 615 350,00	1 615 350,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			2 148 580,91
4138	Převody z vlastní pokladny			32 490,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		122 564,00	122 564,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			2 166 070,91
5348	Převody do vlastní pokladny			15 000,00

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 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. Pavlína Bartesová DiS.Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Bc. Pavlína Bartesová, DiS., 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 Kiese Wetterová

Podpisový záznam statutárního
zástupce

Bc. Jana Kiese Wetterová, 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 **2022**

Přezkoumání hospodaření za rok 2022 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 10. října 2022 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 **15. listopadu 2022** jako dílčí přezkoumání a dne **16. května 2023** 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 16. května 2023.

Místo provedení přezkoumání:

DSO Moravskobudějovický mikroregion
Náměstí Míru 31
676 02 Moravské Budějovice

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20225063451_4

Ing. Žaneta Hanusová

Podklady předložil:

Ing. Bohumil Horník - VO - MěÚ MB

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 s výjimkou nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které nebyly napraveny a jsou uvedeny v části B zprávy.**

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 2022 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

§ 39 odst. 4 - Svazek obcí nezveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu v souladu se zákonem.

Návrh střednědobého výhledu na roky 2023 - 2025, zveřejněn na úřední desce od 24. 1. 2022 do 8. 2. 2022 a internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 24. 1. 2022. Schválený střednědobý výhled na roky 2022 - 2024 zveřejněn dne 16. 2. 2022 na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice. Dle zákona musí zveřejnění návrhu trvat až do zveřejnění schváleného dokumentu.

nenapraveno

§ 39 odst. 6 - Návrh rozpočtu svazku obcí nebyl zveřejněn v souladu se zákonem.

Návrh rozpočtu na rok 2022 zveřejněn na úřední desce od 24. 1. 2022 do 9. 2. 2022 a internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 24. 1. 2022. Schválený rozpočet zveřejněn dne 16. 2. 2022. Dle zákona musí zveřejnění návrhu trvat až do zveřejnění schváleného dokumentu.

nenapraveno

§ 39 odst. 9 - Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn na úředních deskách členských obcí v souladu se zákonem. Návrh závěrečného účtu za rok 2021 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření Mikroregionu, zveřejněn na úřední desce od 3. 6. 2022 do 23. 6. 2022 a na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 1. 6. 2022. Schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 29. 6. 2022. Dle zákona musí zveřejnění návrhu trvat až do zveřejnění schváleného dokumentu.

nenapraveno

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Moravskobudějovický mikroregion za rok 2022

byly zjištěny nedostatky

uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to:

Nedostatky, spočívající v porušení rozpočtové kázně nebo ve vzniku přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů

- *Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn na úředních deskách členských obcí v souladu se zákonem. (přestupek)*
- *Návrh rozpočtu svazku obcí nebyl zveřejněn v souladu se zákonem. (přestupek)*
- *Svazek obcí nezveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu v souladu se zákonem. (přestupek)*

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 2022 nebyla zjištěna rizika vyplývající z chyb uvedených v části C. I. této zprávy, 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	0,52 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 22. května 2023

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 předsedkyní 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.

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** přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu 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 využité při přezkoumání obsahující 2 strany.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Moravskobudějovický mikroregion	do datové schránky
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 2023 až 2025, zveřejněn na úřední desce od 24. 1. 2022 do 8. 2. 2022 a internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 24. 1. 2022, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 24. 1. 2022

Schválený střednědobý výhled na roky 2023 - 2025 schválen Valnou hromadou Mikroregionu dne 8. 2. 2022 a zveřejněn dne 16. 2. 2022 na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice

Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2022 schválena Valnou hromadou Mikroregionu dne 8. 10. 2021 a zveřejněna na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 8. 10. 2021, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 8. 10. 2021

Návrh rozpočtu - na rok 2022 zveřejněn na úřední desce od 24. 1. 2022 do 9. 2. 2022 a na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 24. 1. 2022, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem dne 24. 1. 2022

Schválený rozpočet - na rok 2022 schválen Valnou hromadou Mikroregionu dne 8. 2. 2022 a zveřejněn dne 16. 2. 2022 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 2021 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření Mikroregionu, zveřejněn na úřední desce od 3. 6. 2022 do 23. 6. 2022 a na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 1. 6. 2022, ostatní členské obce byly požádány o zveřejnění mailem ze dne 2. 6. 2022

Závěrečný účet za rok 2021 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření Mikroregionu, schválen Valnou hromadou Mikroregionu dne 23. 6. 2022 s výrokem bez výhrad, zveřejněn na internetových stránkách členské obce Moravské Budějovice od 29. 6. 2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2022

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2022

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2022

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2022

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2022 (FAK 0001 až FAK 0003)

Bankovní výpisy - předloženy k 30. 9. 2022 (ČNB, Creditas bank, KB)

Účetní doklady - za období duben až září rok 2022 (doklady k bankovnímu výpisu Creditas bank č. 94/2022 až 273/2022)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2022

Pokladní doklady – předloženy za rok 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 00001 až 00009)

Účetnictví ostatní - účetní závěrka svazku za rok 2021 byla schválena dne 23. 6. 2022

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím:

- Smlouva o poskytnutí dotace, příjemce Moravské Budějovice IČO 00289931 ze dne 11. 2. 2022, finanční dotace ve výši 122 564 Kč, vyplacena dne 16. 3. 2022, výpis č. 75 (Creditas bank), schváleno dne 8. 2. 2022 valnou hromadou, vyúčtování dotace do 20. 12. 2022

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 12/2022, příjemce dotace Diecézní charita Brno, oblastní charita Třebíč IČO 44990260 ze dne 1. 7. 2022, finanční dotace ve výši 240 000 Kč, vyplacena dne 14. 7. 2022, výpis č. 195 (Creditas bank), schváleno dne 23. 6. 2022 valnou hromadou, vyúčtování dotace do 20. 12. 2022

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 6/2022, příjemce dotace Domov sv. Anežky IČO 73635120 ze dne 1. 7. 2022, finanční dotace ve výši 150 000 Kč, vyplacena dne 14. 7. 2022,

výpis č. 195 (Creditas bank), schváleno dne 23. 6. 2022 valnou hromadou, vyúčtování dotace do 20. 12. 2022

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápis z jednání valné hromady Moravskobudějovického mikroregionu ze dne 12. 1. 2022, 8. 2. 2022, 20. 4. 2022, 23. 6. 2022, 24. 8. 2022

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2022

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2022

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2022

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2022

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2022 (FAK 0001 až FAK 0005)

Faktura - č. 119035 ze dne 19. 10. 2022 (KDF č. 00004) dodavatel Maják Budkov s.r.o. IČO 05579422 na částku 19 020 Kč vč. DPH za občerstvení na vernisáž a služby spojené s rautem, uhrazena dne 22. 11. 2022 výpis č. 326 (Creditas a.s.), zaúčtováno na účet 513 a 518

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2022 (ČNB, Creditas bank, KB)

Účetní doklady - za období duben říjen až prosinec rok 2022 (doklady k bankovnímu výpisu CREDITAS č. 276/2022 a 365/2022)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 00001 až 00009)

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2022

- Plán inventur ze dne 24. 11. 2022

- Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 24. 11. 2022

- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2023

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:

- Zápis z jednání rady Moravskobudějovického mikroregionu ze dne 1. 11. 2022

- Zápis z jednání valné hromady Moravskobudějovického mikroregionu ze dne 24. 11. 2022