

Mikroregion Třeštsko



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2023

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

identifikační číslo	75007894
název	Mikroregion Třeštsko, MITR
ulice, č.p.	Revoluční 20
obec	Třešť
PSČ, pošta	589 01

Kontaktní údaje

telefon	775364615
fax	
e-mail	trestsko@email.cz
WWW stránky	www.trestsko.cz

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. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	4 180 500,00	4 180 500,00	4 509 044,91
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	327 520,00	327 520,00	543 257,13
Příjmy celkem	4 508 020,00	4 508 020,00	5 052 302,04

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu			84 126,96
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	327 520,00	327 520,00	320 800,00
0000 4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze SR			138 330,17
0000 4232 Inv.přijaté transfery od mezinár.nebo zahr.instit.			
0000 Bez ODPA	327 520,00	327 520,00	543 257,13
6171 2111 Př.z poskytov. služeb, výrobků, prací,výkonů a práv	60 000,00	60 000,00	121 759,00
6171 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	4 000 000,00	4 000 000,00	4 387 132,87
6171 Činnost místní správy	4 060 000,00	4 060 000,00	4 508 891,87
6310 2141 Příjem z úroků	500,00	500,00	153,04
6310 2143 Kursové rozdíly v příjmech	120 000,00	120 000,00	
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	120 500,00	120 500,00	153,04
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	4 508 020,00	4 508 020,00	5 052 302,04

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	601 700,00	601 700,00	1 336 799,53
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	601 700,00	601 700,00	1 336 799,53
Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6171 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	218 400,00	218 400,00	457 699,00
6171 5021 Ostatní osobní výdaje	120 000,00	120 000,00	123 456,00
6171 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	56 800,00	56 800,00	55 280,00
6171 5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	20 000,00	20 000,00	31 213,00
6171 5038 Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	500,00	500,00	1 073,00
6171 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 000,00	10 000,00	
6171 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000,00	1 000,00	
6171 5151 Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	500,00	500,00	
6171 5152 Teplo	8 000,00	8 000,00	
6171 5154 Elektrická energie	1 500,00	1 500,00	168,00
6171 5162 Služby elektronických komunikací	5 000,00	5 000,00	230 149,14
6171 5163 Služby peněžních ústavů			105,00
6171 5164 Nájemné	15 000,00	15 000,00	12 366,00
6171 5169 Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	422 876,72
6171 5175 Pohoštění	10 000,00	10 000,00	
6171 Činnost místní správy	481 700,00	481 700,00	1 334 385,86
6310 5142 Kursové rozdíly ve výdajích	120 000,00	120 000,00	
6310 5162 Služby elektronických komunikací			261,00
6310 5163 Služby peněžních ústavů			2 152,67
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	120 000,00	120 000,00	2 413,67
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	601 700,00	601 700,00	1 336 799,53
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	3 906 320,00	3 906 320,00	3 715 502,51

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 krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114			
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-)	8115	549 320,00-	549 320,00-	1 028 234,18
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých prostředků (-)	8124	3 357 000,00-	3 357 000,00-	4 743 736,69-
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		3 906 320,00-	3 906 320,00-	3 715 502,51-

IV. STAVY A OBTRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	1 194 953,65	1 028 234,18-	166 719,47	1 028 234,18
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 194 953,65	1 028 234,18-	166 719,47	1 028 234,18
Pokladna				

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
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		14 688,50	14 688,50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		135 520,00	135 520,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby		3 353 991,00	3 353 991,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí		1 301 234,00	1 624 690,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			

Drobný dlouhodobý hmotný majetek
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek

4 427 745,15

4 427 745,15

Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku

Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	14 688,50-		14 688,50-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		20 328,00-	20 328,00-

Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku

Oprávký ke stavbám	87 710,00-	82 620,00-	170 330,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	455 420,00-	97 590,00-	553 010,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	4 427 745,15-		4 427 745,15-
Oprávký 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	327 520,00	327 520,00	320 800,00

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)
17051	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	84 126,96	x
17051	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	0,00	x	0,00	x
17051			0,00	0,00	84 126,96	0,00
17988	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	0,00	x
17988	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	0,00	x	138 330,17	x
17988			0,00	0,00	138 330,17	0,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

V roce 2023 došlo k vypořádání projektu CZ185.

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Renata Křížková

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Renata Křížková

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
zástupce

Ing. Eva Požárová

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Třešťsko

se sídlem Revoluční 20, 589 01 Třešť, IČO: 75007894
za rok **2023**

Přezkoumání hospodaření za rok 2023 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 20. července 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 **10. srpna 2023** jako dílčí přezkoumání a dne **13. března 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 13. března 2024.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Černíč
Černíč 10
588 56 Telč

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20235354083

Ing. Jaroslava Leixnerová

Podklady předložily:

Ing. Eva Požárová - předsedkyně
Renata Křížková - 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 Třešťsko **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

§ 16 odst. 4 - Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.

DSO uhradil dne 19. 12. 2023 výpis č. 12 (ČS) návratnou finanční výpomoc ve výši 164 827,06 Kč Městu Třešť IČO 00286753 (§ 6171 Činnost místní správy, pol. 5162 Služby elektronických komunikací), čímž došlo k překročení uvedeného závazného ukazatele rozpočtu. DSO nedoložil ke dni kontroly schválení rozpočtového opatření, v němž je zachycen tento rozpočtově nezajištěný výdaj.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

§ 8 odst. 1 a 3 - Účetnictví nebylo úplné, jelikož nebyly zaúčtovány všechny účetní případy týkající se účetního období.

Stav účtu 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků neodpovídá skutečnosti, jelikož nebyly zaúčtovány bankovní výpisy k nově zřízenému vkladovému účtu vedenému u České spořitelny a.s. za období od 1. 11. do 31. 12. 2023. Stav vkladového účtu dle výpisu č. 3 ke dni 31. 12. 2023 byl 1 102 160 Kč.

Dále bylo zjištěno dle předloženého účetního deníku za období měsíců říjen až prosinec 2023, že nebylo účtováno o odpisech dlouhodobého majetku a o rozpuštění transferů za 4. čtvrtletí roku 2023, a proto neodpovídá skutečnosti stav účtů 079, 081, 082 a 403.

§ 8 odst. 1 a 4 - Účetnictví nebylo průkazné, protože nebyly průkazné účetní záznamy nebo nebyla provedena inventarizace.

V účetním deníku je zaúčtován účetní doklad č. 122023 ze dne 31. 12. 2023 s popisem "Zúčtování dotace", který není doložen žádným prvotním dokumentem a není tedy zřejmé, o čem bylo účtováno a oprávněnost takového účtování. Tímto zaúčtováním byly navýšeny výnosy (účet 602 Výnosy z prodeje služeb) o částku 5 077 714,60 Kč.

Dále bylo zjištěno při kontrole účetního deníku, že docházelo k navyšování nákladů (účet 518 Ostatní služby), např. záznam č. 100124 ze dne 19. 12. 2023 na částku 264 827,06 Kč, u kterého mělo být zaúčtováno dle předloženého bankovního výpisu č. 12 (ČS) ve výši 164 827,06 Kč splátka přijaté návratné finanční výpomoci (účet 452) a ve výši 100 000 Kč převod finančních prostředků na spořicí účet (účet 262) ze dne 1. 12. 2023, a také např. záznam č. 10117 na částku 589 688,54 Kč ze dne 30. 11. 2023, která se na bankovním výpise č. 11 (ČS) nevyskytuje.

Právní předpis: Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

§ 14 odst. 12 - Zařazení dlouhodobého hmotného majetku nesouhlasilo s okamžikem uvedení do stavu způsobilého k užívání, kterým se rozumí zejména dokončení věci a splnění technických funkcí - způsobilost k provozu.

Dne 1. 9. 2023 a dne 31. 12. 2023 byla na účet 022 Samostatné hm. movité věci zařazena skluzavka (inv. č. 1124) v celkové hodnotě 323 456 Kč. Posledním dokladem souvisejícím s pořízením tohoto majetku byla přijatá faktura č. 23012 ze dne 21. 8. 2023 (KDF č. 32/23) dodavatel Miroslav Jelínek Truhlářství IČO 4617156. Bylo zjištěno, že v roce 2023 nebylo účtováno o odpisech tohoto majetku.

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 Třešťsko za rok 2023

byly zjištěny nedostatky

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

Nedostatky, spočívající ve vzniku přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů

- *Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtové nezajištěného výdaje. (vznik přestupku)*

Nedostatky, spočívající v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví

- *Zařazení dlouhodobého hmotného majetku nesouhlasilo s okamžikem uvedení do stavu způsobilého k užívání, kterým se rozumí zejména dokončení věci a splnění technických funkcí - způsobilost k provozu. (nesprávné)*
- *Účetnictví nebylo úplné, jelikož nebyly zaúčtovány všechny účetní případy týkající se účetního období. (neúplné)*
- *Účetnictví nebylo průkazné, protože nebyly průkazné účetní záznamy nebo nebyla provedena inventarizace. (nesprávné, neprůkazné)*

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 byla zjištěna rizika vyplývající z chyb uvedených v části C. I. této zprávy, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

- *Riziko spočívající v neprůkaznosti účetnictví a spáchání přestupku dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.*
- *Rizika sestavení účetní závěrky územního celku, která nepodává věrný a poctivý obraz o předmětu účetnictví obce a o skutečném stavu majetku a závazků.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,76 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,54 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

- *Upozorňujeme na povinnost účtování k datu uskutečnění účetního případu, zařazování majetku ke dni uvedení do užívání, pořizování rozpočtových opatření do výkazu FIN 2-12 M a potřebu důsledného vedení evidence přijatých faktur.*

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 4. dubna 2024

Ing. Jaroslava Leixnerová

.....
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 telefonicky 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** 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu 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 Mikroregion Třešňsko	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

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

Návrh rozpočtu - na rok 2023 zveřejněn na internetových stránkách DSO od 22. 11. 2022 dosud, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 24. 11. 2022

Schválený rozpočet - na rok 2023 schválen Valnou hromadou svazku dne 12. 12. 2022, zveřejněn dne 12. 12. 2022 na internetových stránkách DSO

Rozpočtové opatření - schváleno radou (pravomoc schválena Valnou hromadou svazku dne 12. 12. 2022):

- č. 1 dne 2. 5. 2023, zveřejněno dne 2. 5. 2023

schválené rozpočtové opatření zveřejněno na internetových stránkách DSO

Závěrečný účet - návrh za rok 2022 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO od 15. 5. 2023 dosud, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 15. 5. 2023, schválen bez výhrad Valnou hromadou svazku dne 15. 6. 2023, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 15. 6. 2023 na internetových stránkách DSO

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2023

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2023

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2023

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2023

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 6. 2023 (faktura č. 1/23 až 16/23)

Kniha odeslaných faktur - ke dni 30. 6. 2023 nebyla vydána žádná faktura

Faktury:

- č. 50523 ze dne 2. 5. 2023 (KDF č. 9/23) dodavatel Tomáš Svoboda IČO 75246724 na částku 200 000 Kč (neplátce DPH) za skluzavku se zatáčkou, uhrazena dne 26. 5. 2023 výpis č. 5 (ČS, a.s.), zaúčtováno na účet 042

- č. 2023200121 ze dne 17. 4. 2023 (KDF č. 14/23) dodavatel Město Třešť IČO 00286753 na částku 3 328 Kč (osvobozené plnění od DPH) za nájem nebytových prostor období od 1. 4. 2023 do 30. 6. 2023, uhrazena dne 6. 6. 2023 výpis č. 6 (ČS, a.s.), zaúčtováno na účet 518

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 6. 2023 (ČNB, ČS, a.s. - běžné účty, ČS, a.s. - eurový účet)

Mzdová agenda - přehled mezd za měsíc leden 2023

Účetní závěrka svazku za rok 2022 schválená Valnou hromadou svazku dne 15. 6. 2023

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:

- Zápisy valné hromady mikroregionu ze dne 12. 12. 2022 a 15. 6. 2023

- Zápisy rady mikroregionu ze dne 8. 3. 2023 a 2. 5. 2023

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - schválena radou (pravomoc schválena Valnou hromadou svazku dne 12. 12. 2022):

- č. 2 dne 13. 10. 2023, zveřejněno dne 13. 10. 2023

- č. 3 dne 7. 12. 2023, zveřejněno dne 7. 12. 2023

schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách DSO

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2023 (vyhotoven dne 28. 2. 2024)

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2023 (vyhotoven dne 28. 2. 2024)

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2023 (vyhotovena dne 28. 2. 2024)

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2023 (vyhotovena dne 28. 2. 2024)

Účetní deník - předložen za měsíce říjen až prosinec 2023

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2023 (faktura č. 1/23 až 46/23)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2023 (faktura č. 1 až 15)

Faktury:

- č. 23012 ze dne 21. 8. 2023 (KDF č. 32/23) dodavatel Miroslav Jelínek Truhlářství IČO 46171568 na částku 41 620 Kč (neplátce DPH) za výrobu a montáž dřev. prvků amfiteátr Na kanále a palisád, uhrazena dne 30. 8. 2023 výpis č. 8 (ČS), zaúčtováno na účet 042 (022), inv. č. 1124

- č. 2023200192 ze dne 12. 7. 2023 (KDF č. 26/23) dodavatel Město Třešť IČO 00286753 na částku 3 328 Kč (osvobozené plnění) za nájem nebytových prostor za období od 1. 7. do 30. 9. 2023, uhrazena dne 17. 7. 2023 výpis č. 7 (ČS), zaúčtováno na účet 518

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2023 (ČNB, ČS - běžné účty, ČS - eurový účet, ČS - vkladový účet)

Účetní doklad č. 122023 ze dne 31. 12. 2023 s popisem "Zúčtování dotace"

Vyúčtování návratné finanční výpomoci poskytnuté z rozpočtu Města Třešť (IČO 00286753) ze dne 14. 12. 2023

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

- Plán inventur ze dne 12. 12. 2023

- Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 12. 12. 2023

- Inventarizační zpráva ze dne 24. 1. 2024

Mzdová agenda - přehled mezd za měsíc prosinec 2023

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:

- Zápis valné hromady mikroregionu ze dne 7. 12. 2023

- Zápisy rady mikroregionu ze dne 20. 7., 13. 10., 9. 11. a 7. 12. 2023



Mikroregion Třeštsko

Revoluční 20/1

589 01

Členové
Mikroregionu Třeštsko

Pozvánka na 4. valnou hromadu Mikroregionu Třeštsko, která se uskuteční

ve čtvrtek 13. června 2024 v 16⁰⁰ hodin

v kulturním domě v Dolní Cerekvi

Dolní Cerekev 238, 588 45

Program jednání:

- 1) Zahájení
- 2) Informace z Rady MITR
- 3) Schválení závěrečného účtu Mikroregionu Třeštsko za rok 2023 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření a přijetí nápravných opatření
- 4) Účetní závěrka 2023
- 5) Převod majetku z dotačních projektů po udržitelnosti obcím
- 6) Činnost kanceláře MITR
- 7) Diskuze - různé
- 8) Závěr

S pozdravem

Ing. Eva Požárová, v. r.
předsedkyně Mikroregionu Třeštsko

Telefon: +420 567 584 931

Mobil: +420 725 488 668

<http://www.trestsko.cz> e-mail: pozarova@trest.cz

Bankovní spojení: ČS a.s. Jihlava

Číslo účtu: 146 772 03 99/0800

IČO: 75007894