

Závěrečný účet dobrovolného svazku Mikroregion Dačicko za rok 2019

DSO Mikroregion Dačicko
Krajířova 27/I
380 13 Dačice

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2019

Datum projednání: 25. 5. 2020

Vyvěšeno na úřední desce: od 28. 5. 2020 do

Vyvěšeno na el. úřední desce: od 28. 5. 2020 do

Razítko a podpis obce:

Dobrovolný svazek obcí
"Mikroregion Dačicko"
Krajířova 27/I, 380 13 Dačice
IČO: 712 20 849

.....
Ing. Karel Macků, předseda

Rozpočet

Rozpočet DSO byl schválen na valné hromadě dobrovolného svazku Mikroregion Dačicko dne 17. 12. 2018.

Rozpočtové opatření

Změny v rozpočtu byly prováděny 6 rozpočtovými opatřeními, které byly schvalovány na valných hromadách DSO (nad 50 000,- Kč/1 poločku) nebo předsedou DSO (do 50 000,- Kč/1 poločku).

Příjmy

Příjmy celkem za rok 2019 představovaly částku 2 466 102,18 Kč, což bylo plnění 100,04 % upraveného ročního rozpočtu.

Příjmy	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	313 140	313 140	100
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	36 600	26 600	100
Investiční přijaté transfery od krajů	700 000	700 600	100,21
Příjmy z poskytování služeb a výrobků	370 000	370 775	100
Příjmy z pronájmu movitých věcí	51 000	51 000	100
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 003 000	1 003 401	100,04
Příjmy z úroků	1 500	1 186,18	79,08
Příjmy celkem	2 465 240	2 466 102,18	100,04

Významnou roli ve výši 1 003 401,- Kč sehnal příjem od Svazu měst a obcí na Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce.

Přínosem do rozpočtu DSO byly neinvestiční přijaté transfery od obcí (členské příspěvky ve výši 313 140,- Kč, Příjmy z poskytování služeb a výrobků (služby GPPR, zpracování žádostí VZMR) byly ve výši 370 775,- Kč, příjmy z pronájmu (velkokapacitní stán, mobilní podium) činily 51 000,- Kč.

Příjmy z úroků činily částku 1 186,18 Kč.

Neinvestiční transfer od Jihočeského kraje byl poskytnut na projekt „Podpora Mikroregionu Dačicko“ ve výši 26 600,- Kč.

Investiční transfer do Jihočeského kraje byl poskytnut na projekt „Zmírnění dopadů klimatických změn na území Mikroregionu Dačicko“ ve výši 700 000,- Kč.

Výdaje

Výdaje celkem za rok představovaly částku 1 811 888,19 Kč, což bylo plnění 99,16 % upraveného ročního rozpočtu.

Výdaje	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění
Platy zaměstnanců + odvody (vlastní činnost)	506 500	503 732	99,45
Meziobecní spolupráce – SMO (platy+odvody)	1 095 000	1 094 081	99,92
OOO	5 500	5 110	92,91
Dar – Hasičský záchranný sbor	60 000	58 267,99	97,11
Ostatní služby	55 600	53 746	96,67
Konzultační, poradenské služby	30 000	29 040	96,8
Nájemné	39 000	38 331,90	98,29
Zálohy – el. energie	22 000	18 736	85,16
Pohostění	8 000	7 242	90,53
Služby peněžních ústavů	5 600	3 601,30	64,31
Výdaje celkem	1 827 200,00	1 811 888,19	99,16

Platy, OOO

Částka ve výši 503 732,- Kč byla vynaložena na platy – odvody zaměstnanců Mikroregionu Dačicko.

Částka ve výši 1 094 081,- Kč byla určena na platy – odvody realizovaného týmu dle Smlouvy o vzájemné spolupráci při realizaci projektu „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“.

Částka 5 110,- Kč na ostatní osobní výdaje hrazena z projektu Regionu Renaissance.

Věcný dar – Hasičský záchranný sbor

Věcný dar pro HZS byl poskytnut ve výši 58 267,99 Kč na nákup vysokotlaké proudnice, hadic, tabletu, navigace.

Ostatní činnost

ostatní služby – 53 746,- Kč (zpracování účetnictví, licencování poplatek Galileo)

poradenské služby SMO – 29 040,- Kč

pohostění – 7 242,- Kč

členské příspěvky SMO – 7 500,- Kč

nájemné – 38 331,90 Kč

el. energie – 18 736,- Kč

služby peněžních ústavů – 3 601,30 Kč (pojištění, mobilního počítače, bankovní poplatky, kurzové ztráty)

Financování

Porovnáním příjmů a výdatí zjistíme, že DSO za rok 2019 vykázal přebytek v rozpočtu ve výši 654 213,99 Kč.

Majetek

V majetku DSO je evidováno: velkoprostorový stán Formula za 312 096,- Kč, strategický plán v ceně 174 000,- Kč, mobilní ve výši 1 063 651,- Kč, počítačové vybavení v částce 240 548,- Kč a drobný hmotný majetek ve výši 140 480,- Kč (mobilní toalety, stávkové atrakce, stánky, trampolína, židle, stoly, lavčky).

Stav na BÚ

Stav peněžních prostředků na účtu k 31. 12. 2019 byl ve výši 2 110 025,12 Kč.

Dotace

„Podpora Mikroregionu Dačicko“ – neinvestiční dotace od Jihočeského kraje. Cílem projektu je materiálně a finančně zajistit činnost DSO Mikroregionu Dačicko za účelem adekvátního poskytování služeb členským obcím a veřejnosti. Podpora spočívá v poskytnutí finančních prostředků na pronájem prostor kanceláře, zpracování účetnictví a pořízení notebooku.

Realizace projektu: 03/2019 – 02/2020.

Celkové uznané náklady projektu: 35 000,- Kč

Celková výše dotace: 38 000,- Kč

Vlastní podíl: 17 000,- Kč (mín. 30,91 %)

V roce 2019 bylo z dotace hrazeno nájemné ve výši 13 000,- Kč a dlemi služby ve výši 15 000,- Kč. Zbývající část do celkové výše dotace 30 % tj. 11 400,- Kč bude vyplacena v roce 2020 (do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování).

„Zmírnění dopadů klimatických změn na území Mikroregionu Dačicko“ – investiční dotace od Jihočeského kraje. Předmetem projektu je zpracování projektového záměru na studii pro zmírnění dopadů klimatických změn na území Mikroregionu Dačicko. V rámci projektu dojde ke zpracování projektového záměru děleného na analytickou a návrhovou část, v rámci materiálu budou rovněž řešeny návrhy majetkového vypořádání, problematika vyhodnocení návrhové části, na zpracování budoucí studie. Projekt řeší také zpracování výběrového řízení na zpracovatele projektového záměru včetně administrace celého projektu.

Realizace projektu: 01/2020 – 12/2020

Celkové uznané náklady projektu: 1 000 000,- Kč

Celková výše dotace: 1 000 000,- Kč

Vlastní podíl: 0,- Kč

V roce 2019 přijato 70 % celkové výše dotace tj. 700 000,- Kč

Zbývající část dotace tj. 300 000,- bude vyplacena v roce 2021 (do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování).

Regionem Renaissance proti proudu času – finanční prostředky poskytnuté z EFRR
Realizace projektu – 06/2019 – 01/23

Celkové způsobilé výdaje pro spolufinancování z EFRR: 145 188,- EUR
Financování z EFRR: 12 409,80 EUR

Financování Mikroregion Dačicko: 14 518,80 EUR

Financování státní rozpočet: 7 259,40 EUR
V roce 2019 bylo z dotace hrazeno občerstvení ve výši 540,- Kč a OON ve výši 5 110,- Kč.

Přezkoumání hospodaření DSO

V souladu s § 42 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích v platném znění byl požádan Krajský úřad Jihočeského kraje o přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019. Přezkoumání vykonali pracovníci oddělení přezkoumání a metodiky hospodaření obcí ekonomického odboru Krajského úřadu Jihočeského kraje.

Kopie zápisu z dílčího přezkoumání DSO a kopie zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 jsou součástí závěrečného účtu jako jeho přílohy.

V dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

V závěrečném přezkoumání byl zjištěn nedostatek, méně závažného charakteru – kontrolou investiční dotace poskytnuté na „Zahřnutí cizopůd klimatických zón na území Mikroregionu Dačicko“ dne 18. 12. 2013 bylo zjištěno, že DSO chybně účtoval na deňadový účet, správně má být účtováno až v roce 2020 – územní celok jako příjmyce transferem nedobížel postup účtování transferů s převinností vyřazení.

Návrh na usnesení

Doporučujeme valné hromadě přijmout opatření k odstranění zjištěných chyb a projednat závěrečný účet uzavřít s vyjádřením souhlasu s četoročím hospodařením, a to s výrokem bez výhrad.

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

Územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

ICO: 71223649
Název: DSO Mikroregion Dačlicko

Sešitý k rozvahovému dni 31.12.2019

Sídlo účetní jednotky
úlice, č.p.: Krajčova 27/1
obec: Dačlice
PSC, pošta: 38001

Údaje o organizaci
identifikační číslo: 71223649
právní forma: Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel:

Místo podnikání
úlice, č.p.: Krajčova 27/1
obec: Dačlice
PSC, pošta: 38001

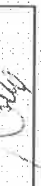
Kontaktní údaje
telefon: 807801631
fax:
e-mail: marcela.bouzakov@seznam.cz

Přední představitel
hlavní činnost: Ochrana a prosazování společných zájmů
vedlejší činnost:
CZ-NACE: 775100

Statutární zástupce
Ing. Karel Mecký

Osoba odpovědná za účetnictví
Marcela Bouzaková

Podpisový záznam statutárního orgánu: 
"Mikroregion Dačlicko"
Krajčova 27/1, 380 13, Dačlice

Podpisový záznam osoby odpovědné za účetnictví: 

Okamžik sešití (datum, čas): 01.05.2020, 10:58

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Polozka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
0000	4121	Neinvestiční příjem transferů od obcí	310 000,00	313 140,00	313 140,00
0000	4122	Neinvestiční příjem transferů od krajů		28 600,00	28 600,00
0000	4222	Investiční příjem transferů od krajů		700 000,00	700 000,00
Celkem za 0000: Neinvestiční příjmy			310 000,00	1 041 740,00	1 041 740,00
3636	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	323 000,00	370 000,00	370 775,00
3636	2133	Příjmy z provozu movitých věcí		61 000,00	61 000,00
Celkem za 3636: Územní příjmy			323 000,00	431 000,00	431 775,00
3900	2224	Příjem z poplatků a příspěvků a náhrady	751 000,00	1 003 000,00	1 003 401,00
Celkem za 3900: Ostatní veřejné rozpočtové příjmy			751 000,00	1 003 000,00	1 003 401,00
6310	2444	Příjmy z úroků (úvěrů)	1 500,00	1 500,00	1 186,18
Celkem za 6310: Ostatní veřejné rozpočtové příjmy			1 500,00	1 500,00	1 186,18
6330	4134	Příjmy z rozpočkových účtů			500,00
Celkem za 6330: Převody vlastních fondů v rozpočtech územní úrovně					500,00
Celkem za I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY			1 084 500,00	1 475 640,00	1 475 640,00

Výkaz hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2019, okamžik sešití 01.05.2020, 10:58, strana 1

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Polozka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
3636	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	303 000,00	378 000,00	377 559,00
3636	6031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní	76 000,00	80 000,00	80 720,00
3636	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	27 000,00	33 500,00	32 121,00
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	5 000,00	5 000,00	4 932,00
3636	5154	Elektronické energie	22 000,00	22 000,00	18 736,00
3636	5164	Nájemné	38 000,00	24 000,00	23 331,50
3636	5168	Komunální, personální a právní služby	60 000,00	30 000,00	29 040,00
3636	5173	Nákup ostatních služeb	30 000,00	32 525,00	31 246,00
3636	5179	Pořadání	10 000,00	7 000,00	6 702,00
3636	5194	Ostatní nákupy jiných rozličných	8 000,00	7 500,00	7 500,00
3636	6229	Všechny ostatní výdaje	50 000,00	60 000,00	58 267,99
Celkem za 3636: Územní výdaje			629 000,00	680 025,00	678 555,99
3900	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	580 000,00	617 000,00	616 989,00
3900	6031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní	140 000,00	204 000,00	203 657,00
3900	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	51 000,00	74 000,00	73 582,00
Celkem za 3900: Ostatní veřejné rozpočtové výdaje			771 000,00	895 000,00	894 228,00
6310	5146	Úrokové výdaje na finanční denatary k vkladům dlouhodobým		100,00	13,23
6310	5163	Služby peněžních ústavů	4 000,00	4 000,00	3 084,75
6310	5382	Platby daní a poplatků	1 000,00	1 000,00	225,32
Celkem za 6310: Ostatní veřejné rozpočtové výdaje			5 000,00	5 000,00	3 323,30
6320	5163	Služby peněžních ústavů	500,00	500,00	260,00
Celkem za 6320: Převody vlastních fondů v rozpočtech územní úrovně			500,00	500,00	260,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			500,00
Celkem za 6330: Převody vlastních fondů v rozpočtech územní úrovně					500,00
Celkem za II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE			1 385 500,00	1 480 025,00	1 472 364,18

Výkaz hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2019, okamžik sešití 01.05.2020, 10:58, strana 2

III. FINANCOVANÍ - Třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	1	31	32	33
Krátkodobé financování z běžného				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (+)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (+)	8114			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovní účtech (+/-)	8115		-639 040,00	-664 213,89
Aktivní krátkodobé operace finanční likvidity - výsledek (+/-)	8117			
8118				
Dlouhodobé financování z běžného				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (+)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (+)	8124			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125			
Aktivní dlouhodobé operace finanční likvidity - výsledek (+/-)	8127			
8128				
Krátkodobé financování ze zajištění				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (+)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (+)	8214			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8215			
Aktivní krátkodobé operace finanční likvidity - výsledek (+/-)	8217			
8218				
Dlouhodobé financování ze zajištění				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (+)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (+)	8224			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225			
Aktivní dlouhodobé operace finanční likvidity - výsledek (+/-)	8227			
8228				
Operace z peněžních a finančních operací				
Operace z peněžních a finančních operací (+/-)	8901			
Versiovaná kurzová rozdíla (+/-)	8902			
Nepřeváděné částky vyrovnávající rozlohu (+/-)	8905			
8906				
-429 040,00				
-664 213,89				

Výkaz hodnocení příjmů rozpočtu k 31.12.2019, okamžik sestavení 01.05.2020, 10:59, strana 3

IV. PRŮPLŮVĚKOVÉ PRŮPLŮVĚKOVÉ FINANCOVÁNÍ A JEJICH ROZPOČET

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	1	41	42	43
Třída 1 - Další příjmy				
Třída 2 - Neinvestiční příjmy	4010			
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4020	1 076 500,00	1 425 500,00	1 426 392,18
Třída 4 - Příjmy z transakcí	4030			
Příjmy celkem	4040	310 000,00	1 039 740,00	1 040 240,00
Kapitálové příjmy	4050	1 385 500,00	2 465 240,00	2 468 602,18
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4060			500,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4061			
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4063			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4070			
2443 - Splátky půjčených prostředků od RR	4080			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejného rozpočtu	4081			
4121 - Neinvestiční příjmy z transakcí od obcí	4090			
4122 - Neinvestiční příjmy z transakcí od krajů	4100	310 000,00	313 140,00	313 140,00
123 - Ostatní neinvestiční příjmy z transakcí od RR	4110		26 800,00	26 800,00
4129 - Ostatní neinvestiční příjmy z transakcí od rozpočtu, úz. úrovně	4120			
4133 - Příjmy z vlastních finančních fondů	4130			
4134 - Příjmy z rozpočtových účtů	4140			
4137 - Příjmy z transakcí mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich městy, obcemi	4145			500,00
4138 - Příjmy z vlastních fondů	4146			
4139 - Ostatní příjmy z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční příjmy z transakcí od obcí	4170			
4222 - Investiční příjmy z transakcí od krajů	4180			
4223 - Investiční příjmy z transakcí od RR	4181			
4229 - Ostatní investiční příjmy z transakcí od rozpočtu	4190			
21 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
21 025 - Splátky půjčených prostředků, přij. z území jiného okresu	4192			
21 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
21 029 - Splátky půjčených prostředků, přij. z území jiného kraje	4194			
Příjmy celkem po komanditě	4200	1 385 500,00	1 827 200,00	1 827 200,00
Třída 5 - Další výdaje	4210			
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220			
Výdaje celkem	4230	1 385 500,00	1 827 200,00	1 812 386,18
Výdaje celkem	4240			500,00
Výdaje celkem	4250			
321 - Neinvestiční transakce obcemi	4260			
323 - Neinvestiční transakce krajem	4270			
325 - Neinvestiční transakce RR	4271			
329 - Ostatní neinvestiční transakce obcemi	4280			
3342 - Příjmy FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281			
3344 - Příjmy vlastním finančním fondem RR	4280			
3345 - Příjmy vlastním rozpočtem obcemi	4300			
3347 - Příjmy mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich městy, obcemi	4305			
3348 - Příjmy do vlastního fondu	4306			
3349 - Ostatní příjmy vlastním fondem	4310			
3386 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321			
3387 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322			
3388 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi RR a krajem	4323			
3341 - Neinvestiční příjmy z transakcí obcemi	4330			
3342 - Neinvestiční příjmy z transakcí krajem	4340			
3343 - Neinvestiční příjmy z transakcí regionálním radám	4341			
3349 - Ostatní neinvestiční příjmy z transakcí veřejným rozpočtem	4350			
3341 - Investiční transakce obcemi	4360			
3342 - Investiční transakce krajem	4370			
3346 - Investiční transakce regionálním radám	4371			

Výkaz hodnocení příjmů rozpočtu k 31.12.2019, okamžik sestavení 01.05.2020, 10:59, strana 4

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	f	41	42	43
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním úřadům	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz. jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz. jiného kraje	4424			
Výsledek celkem po konsolidaci	4430	1 385 500,00		
Sátka příjmu a výdajů po konsolidaci	4440		1 827 200,00	1 811 886,19
Titula 8 - Finançování	4450		638 040,00	664 213,99
Konsolidované finançování	4460		-638 040,00	-664 213,99
Finançování celkem po konsolidaci	4470		-638 040,00	-664 213,99

VI. STAVY A OBECATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH				
Název bankovního účtu	Číslo řádku	Pokladniční sávek k 1.1.	Stav ke konci výkaz. období	Změna stavu bank. účtů
text	f	61	62	63
Základní ledový účet ÚSC	6010	1 455 811,13	2 110 025,12	-654 213,99
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1 455 811,13	2 110 025,12	-654 213,99
Pokladna	6040			

ZJ	Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
	text	r	71	72	73
ZJ 028 Transfery přijaté z územní jednotky					7680
2226	- Příjmy z finančního vypořádání minul let mezi obcemi				7082
4121	- Neinvestiční přijaté transfery od obcí				7100
4128	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery od RÚU				7110
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí				7120
4229	- Ostatní investiční přijaté transfery od RÚU				7130
ZJ 028 Společný podíl na prostředcích přijatých z územní jednotky					7140
2441	- Společný podíl na prostředcích od obcí				7150
2448	- Ostatní společný podíl na prostředcích od veřejných RÚU				7160
ZJ 028 Transfery poskytnuté na územní jednotky					7170
5321	- Neinvestiční transfery obcím				7180
5328	- Ostatní neinvestiční transfery veřejným RÚU				7190
5387	- Výdaje z finančního vypořádání minul let mezi obcemi				7192
6341	- Investiční transfery obcím				7200
6349	- Ostatní investiční transfery veřejným RÚU				7210
ZJ 027 Podíle na prostředcích poskytnutých na územní jednotky					7220
5841	- Neinvestiční podíle na prostředcích obcím				7230
5849	- Ostatní podíle na prostředcích veřejným RÚU				7240
6441	- Investiční podíle na prostředcích obcím				7250
6449	- Ostatní investiční podíle na prostředcích veřejným RÚU				7260
ZJ 028 Transfery přijaté z územní jednotky					7280
2228	- Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi				7281
4121	- Neinvestiční přijaté transfery od obcí				7282
4122	- Neinvestiční přijaté transfery od krajů				7300
4129	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery od RÚU				7310
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí				7320
4222	- Investiční přijaté transfery od krajů				7330
4229	- Investiční přijaté transfery od RÚU				7340
					7350
ZJ 028 Společný podíl na prostředcích přijatých z územní jednotky					7360
2441	- Společný podíl na prostředcích od obcí				7370
2442	- Společný podíl na prostředcích od krajů				7380
2449	- Ostatní společný podíl na prostředcích od veřejných RÚU				7390
ZJ 028 Transfery poskytnuté na územní jednotky					7400
5321	- Neinvestiční transfery obcím				7410
5323	- Neinvestiční transfery krajům				7420
5329	- Ostatní neinvestiční transfery veřejným RÚU				7430
5386	- Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajů a obcemi				7431
5387	- Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi				7432
6341	- Investiční transfery obcím				7440
6342	- Investiční transfery krajům				7450
6349	- Ostatní investiční transfery veřejným RÚU				7460
ZJ 028 Společný podíl na prostředcích přijatých z územní jednotky					7470
2441	- Neinvestiční podíle na prostředcích obcím				7480
2442	- Neinvestiční podíle na prostředcích krajům				7490
2449	- Ostatní neinvestiční podíle na prostředcích veřejným RÚU				7500
6441	- Investiční podíle na prostředcích obcím				7510
6442	- Investiční podíle na prostředcích krajům				7520
6449	- Ostatní investiční podíle na prostředcích veřejným RÚU				7530

4. PŮJČKY ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE A SOUVISEJÍCÍ PRŮMY V ČLENNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTŘ. DŮ
A PRŮMY ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE

Paragraf	Podle	Násl.	Prostředí jednot.	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3900	2324	104	1			141 860,82
3900	2324	104	5			811 380,13

141 860,82
811 380,13

1. ÚČETNÍ SPRÁVA
 2. ÚČETNÍ SPRÁVA
 3. ÚČETNÍ SPRÁVA
 4. ÚČETNÍ SPRÁVA
 5. ÚČETNÍ SPRÁVA
 6. ÚČETNÍ SPRÁVA
 7. ÚČETNÍ SPRÁVA
 8. ÚČETNÍ SPRÁVA
 9. ÚČETNÍ SPRÁVA
 10. ÚČETNÍ SPRÁVA
 11. ÚČETNÍ SPRÁVA
 12. ÚČETNÍ SPRÁVA
 13. ÚČETNÍ SPRÁVA
 14. ÚČETNÍ SPRÁVA
 15. ÚČETNÍ SPRÁVA
 16. ÚČETNÍ SPRÁVA
 17. ÚČETNÍ SPRÁVA
 18. ÚČETNÍ SPRÁVA
 19. ÚČETNÍ SPRÁVA
 20. ÚČETNÍ SPRÁVA
 21. ÚČETNÍ SPRÁVA
 22. ÚČETNÍ SPRÁVA
 23. ÚČETNÍ SPRÁVA
 24. ÚČETNÍ SPRÁVA
 25. ÚČETNÍ SPRÁVA
 26. ÚČETNÍ SPRÁVA
 27. ÚČETNÍ SPRÁVA
 28. ÚČETNÍ SPRÁVA
 29. ÚČETNÍ SPRÁVA
 30. ÚČETNÍ SPRÁVA
 31. ÚČETNÍ SPRÁVA
 32. ÚČETNÍ SPRÁVA
 33. ÚČETNÍ SPRÁVA
 34. ÚČETNÍ SPRÁVA
 35. ÚČETNÍ SPRÁVA
 36. ÚČETNÍ SPRÁVA
 37. ÚČETNÍ SPRÁVA
 38. ÚČETNÍ SPRÁVA
 39. ÚČETNÍ SPRÁVA
 40. ÚČETNÍ SPRÁVA
 41. ÚČETNÍ SPRÁVA
 42. ÚČETNÍ SPRÁVA
 43. ÚČETNÍ SPRÁVA
 44. ÚČETNÍ SPRÁVA
 45. ÚČETNÍ SPRÁVA
 46. ÚČETNÍ SPRÁVA
 47. ÚČETNÍ SPRÁVA
 48. ÚČETNÍ SPRÁVA
 49. ÚČETNÍ SPRÁVA
 50. ÚČETNÍ SPRÁVA
 51. ÚČETNÍ SPRÁVA
 52. ÚČETNÍ SPRÁVA
 53. ÚČETNÍ SPRÁVA
 54. ÚČETNÍ SPRÁVA
 55. ÚČETNÍ SPRÁVA
 56. ÚČETNÍ SPRÁVA
 57. ÚČETNÍ SPRÁVA
 58. ÚČETNÍ SPRÁVA
 59. ÚČETNÍ SPRÁVA
 60. ÚČETNÍ SPRÁVA
 61. ÚČETNÍ SPRÁVA
 62. ÚČETNÍ SPRÁVA
 63. ÚČETNÍ SPRÁVA
 64. ÚČETNÍ SPRÁVA
 65. ÚČETNÍ SPRÁVA
 66. ÚČETNÍ SPRÁVA
 67. ÚČETNÍ SPRÁVA
 68. ÚČETNÍ SPRÁVA
 69. ÚČETNÍ SPRÁVA
 70. ÚČETNÍ SPRÁVA
 71. ÚČETNÍ SPRÁVA
 72. ÚČETNÍ SPRÁVA
 73. ÚČETNÍ SPRÁVA
 74. ÚČETNÍ SPRÁVA
 75. ÚČETNÍ SPRÁVA
 76. ÚČETNÍ SPRÁVA
 77. ÚČETNÍ SPRÁVA
 78. ÚČETNÍ SPRÁVA
 79. ÚČETNÍ SPRÁVA
 80. ÚČETNÍ SPRÁVA
 81. ÚČETNÍ SPRÁVA
 82. ÚČETNÍ SPRÁVA
 83. ÚČETNÍ SPRÁVA
 84. ÚČETNÍ SPRÁVA
 85. ÚČETNÍ SPRÁVA
 86. ÚČETNÍ SPRÁVA
 87. ÚČETNÍ SPRÁVA
 88. ÚČETNÍ SPRÁVA
 89. ÚČETNÍ SPRÁVA
 90. ÚČETNÍ SPRÁVA
 91. ÚČETNÍ SPRÁVA
 92. ÚČETNÍ SPRÁVA
 93. ÚČETNÍ SPRÁVA
 94. ÚČETNÍ SPRÁVA
 95. ÚČETNÍ SPRÁVA
 96. ÚČETNÍ SPRÁVA
 97. ÚČETNÍ SPRÁVA
 98. ÚČETNÍ SPRÁVA
 99. ÚČETNÍ SPRÁVA
 100. ÚČETNÍ SPRÁVA

Paragraf	Polozka	Nároč	Procentní podíl	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od podléhajícího
a	b	c	d	1	2	3
3639	5021	041	1			766,50
3639	5021	041	5			4 349,50
3639	5175	041	1			81,00
3639	5175	041	5			459,00
3600	5011	101	5			56 390,50
3600	5011	101	1			115 485,10
3600	5011	104	5			602 256,50
3600	5031	101	1			362,30
3600	5031	104	1			28 436,75
3600	5031	104	5			184 683,10
3600	5032	104	1			10 394,43
3600	5032	104	5			59 455,27

Odesláno dne:	Razítko: Dojemný ústřední "Mikroregion Dacice" Krajova 271, 380 19 Dacice IČ: 712 23 649	Podpis vedoucího účetní jednotky:	Odpověď za údaje: o rozpočtu: telefon: o skutečnosti: telefon:
Došlo dne:			

Rozvaha

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 71223649
Název: DSO Mikroregion Dačicko

Sestavená k rozvahovému dni 31.12.2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Kralfova 27/1
obce Dačice
PSC, pošta 38001

Údaje o organizaci

identifikační číslo 71223649
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Kontaktní údaje

telefon 807801631
fax
mail marcela.bouzrkova@seznam.cz

Statutární zastupce

Ing. Karel Macků
Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.05.2020, 11:01

Křídlo 27/1, 3. patro, Dačice

Číslo účtu: 112 22 619

CP	Název položky	Syst. účel	Běžné období		Netto	Minulé
			Brutto	Korekce		

			6 816 537,20	1 722 918,48	8 539 455,68	4 461 880,00
--	--	--	--------------	--------------	--------------	--------------

A. SOUČNÝ majetek			1 536 775,00	1 752 918,48	177 868,88	466 882,88
-------------------	--	--	--------------	--------------	------------	------------

K. Dlouhodobý nehmotný majetek

1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012		474 000,00	172 280,00	1 740,00	5 740,00
---------------------------------------	-----	--	------------	------------	----------	----------

2. Software

3. Oceňovací práva	013					
--------------------	-----	--	--	--	--	--

4. Pověřování na emise a preferenční limity

5. Dlouhodobý nehmotný majetek	014					
--------------------------------	-----	--	--	--	--	--

6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	016					
--	-----	--	--	--	--	--

8. Počítaný zůstatek na dlouhodobý nehmotný majetek

9. Počítaný zůstatek na dlouhodobý nehmotný majetek	018		174 000,00	172 280,00	1 740,00	1 740,00
---	-----	--	------------	------------	----------	----------

10. Dlouhodobý nehmotný majetek udržený k prodeji

11. Dlouhodobý nehmotný majetek udržený k prodeji	021					
---	-----	--	--	--	--	--

12. Dlouhodobý hmotný majetek

13. Pozemky	025		1 736 775,00	1 500 638,04	478 416,95	462 222,88
-------------	-----	--	--------------	--------------	------------	------------

14. Kulturní předměty

15. Stavby	031					
------------	-----	--	--	--	--	--

16. Samostatné finanční prostředky a souhrny finančních

17. Půjčky	021		1 063 891,00	1 063 014,00	10 637,00	212 680,00
------------	-----	--	--------------	--------------	-----------	------------

18. Půjčky

19. Půjčky	022		552 844,00	387 184,04	165 478,96	189 538,96
------------	-----	--	------------	------------	------------	------------

20. Půjčky

21. Půjčky	025					
------------	-----	--	--	--	--	--

22. Dlouhodobý hmotný majetek

23. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	026		140 480,00	140 480,00		
---------------------------------------	-----	--	------------	------------	--	--

24. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

25. Počítaný zůstatek na dlouhodobý hmotný majetek	028					
--	-----	--	--	--	--	--

26. Počítaný zůstatek na dlouhodobý hmotný majetek

27. Počítaný zůstatek na dlouhodobý hmotný majetek	032					
--	-----	--	--	--	--	--

28. Dlouhodobý hmotný majetek udržený k prodeji

29. Dlouhodobý hmotný majetek udržený k prodeji	036					
---	-----	--	--	--	--	--

CP	Název položky	Syst. účel	Běžné období		Netto	Minulé
			Brutto	Korekce		

B. Dlouhodobý finanční majetek						
--------------------------------	--	--	--	--	--	--

1. Majetkové účasti v osobách s rozdílným hlasem

2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	081					
---	-----	--	--	--	--	--

3. Dlouhodobé cenné papíry držané do splatnosti

4. Dlouhodobé cenné papíry držané do splatnosti	082					
---	-----	--	--	--	--	--

5. Dlouhodobé půjčky

6. Dlouhodobé půjčky	083					
----------------------	-----	--	--	--	--	--

7. Tržní hodnota vkladů dlouhodobě

8. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	086					
--	-----	--	--	--	--	--

9. Ostatní dlouhodobý finanční majetek

10. Počítaný zůstatek na dlouhodobý finanční majetek	089					
--	-----	--	--	--	--	--

11. Počítaný zůstatek na dlouhodobý finanční majetek

12. Počítaný zůstatek na dlouhodobý finanční majetek	093					
--	-----	--	--	--	--	--

13. Dlouhodobé pohledávky

14. Dlouhodobé pohledávky	095					
---------------------------	-----	--	--	--	--	--

15. Počítaný zůstatek na dlouhodobé pohledávky

16. Počítaný zůstatek na dlouhodobé pohledávky	098					
--	-----	--	--	--	--	--

17. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

18. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	462					
--	-----	--	--	--	--	--

19. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

20. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	464					
--	-----	--	--	--	--	--

21. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

22. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	465					
--	-----	--	--	--	--	--

23. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

24. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	466					
--	-----	--	--	--	--	--

25. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

26. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	468					
--	-----	--	--	--	--	--

27. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

28. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	469					
--	-----	--	--	--	--	--

29. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

30. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	471					
--	-----	--	--	--	--	--

31. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

32. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	472					
--	-----	--	--	--	--	--

33. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

34. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	473					
--	-----	--	--	--	--	--

35. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

36. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	474					
--	-----	--	--	--	--	--

37. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

38. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	475					
--	-----	--	--	--	--	--

39. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

40. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	476					
--	-----	--	--	--	--	--

41. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

42. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	477					
--	-----	--	--	--	--	--

43. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

44. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	478					
--	-----	--	--	--	--	--

45. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

46. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	479					
--	-----	--	--	--	--	--

47. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

48. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	480					
--	-----	--	--	--	--	--

49. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

50. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	481					
--	-----	--	--	--	--	--

51. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

52. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	482					
--	-----	--	--	--	--	--

53. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

54. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	483					
--	-----	--	--	--	--	--

55. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

56. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	484					
--	-----	--	--	--	--	--

57. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

58. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	485					
--	-----	--	--	--	--	--

59. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

60. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	486					
--	-----	--	--	--	--	--

61. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

62. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	487					
--	-----	--	--	--	--	--

63. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

64. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	488					
--	-----	--	--	--	--	--

65. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

66. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	489					
--	-----	--	--	--	--	--

67. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

68. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	490					
--	-----	--	--	--	--	--

69. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

70. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	491					
--	-----	--	--	--	--	--

71. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

72. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	492					
--	-----	--	--	--	--	--

73. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

74. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	493					
--	-----	--	--	--	--	--

75. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

76. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	494					
--	-----	--	--	--	--	--

77. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

78. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	495					
--	-----	--	--	--	--	--

79. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

80. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	496					
--	-----	--	--	--	--	--

81. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

82. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	497					
--	-----	--	--	--	--	--

83. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

84. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	498					
--	-----	--	--	--	--	--

85. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

86. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	499					
--	-----	--	--	--	--	--

87. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

88. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	500					
--	-----	--	--	--	--	--

89. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

90. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	501					
--	-----	--	--	--	--	--

91. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

92. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	502					
--	-----	--	--	--	--	--

93. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

94. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	503					
--	-----	--	--	--	--	--

95. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

96. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	504					
--	-----	--	--	--	--	--

97. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

98. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	505					
--	-----	--	--	--	--	--

99. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů

100. Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	506					
---	-----	--	--	--	--	--

CP	Název položky	Sym. účet	Běžné období		Minulé
			Brutto	Korekce	Netto
18.	Kreditový finanční majetek		2 410 025,12		1 459 811,13
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dlouhodobé cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované věkvy krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241			
11.	Začlenění účtů územních samosprávných celků	231	2 110 025,12		1 455 811,13
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			

Rozvaha k 31.12.2019, okamžik sestavení 01.05.2020, 11:01, strana 3

CP	Název položky	Sym. účet	Běžné období		Minulé

19.	Kreditová závazky				
1.	Dlouhodobé závazky	451			
2.	Příjmy návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dlouhopisů	453			
4.	Dlouhodobé příjmy zálohy	455			
5.	Dlouhodobé závazky z nůcení	456			
6.	Dlouhodobé úmluvy k úhradě	457			
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	458			
8.	Dlouhodobé příjmy zálohy na tržebny	472			
18.	Kreditová závazky		4 246 546,00		2 543 447,00
1.	Kreditová úvěry	261			
2.	Ekontované krátkodobé dlouhopisy (emise)	262			
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dlouhopisů	263			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	269			
5.	Dokladové	321			
6.	Společný k úhradě	322			
7.	Krátkodobé příjmy zálohy	324			
8.	Závazky z daně epřevy	325			
9.	Příjmy návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331			
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336			
13.	Zdravotní pojištění	337			
14.	Dlouhodobé spoření	338			
15.	Dat z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná povinná plnění	342	9 690,00		
17.	Dat z přídělové	343			
18.	Závazky k osazení mluvo výbavní výhledu	345			
19.	Závazky k vybraným věcným výhledům	347			
20.	Závazky k vybraným věcným výhledům	348			
27.	Krátkodobé závazky z účtení	352			
28.	Povinné úmrtíové operace a opera	353			
29.	Závazky z osazení finančních operací	354			
30.	Závazky z finančního zajištění	356			
31.	Závazky z územních samosprávných celků a podílů	366			
32.	Krátkodobé příjmy zálohy na tržebny	374	28 800,00		
33.	Krátkodobé zprůvodňování tržeb	375			
35.	Výdaje příjmové	383	13 245,00		28 040,00

Rozvaha k 31.12.2019, okamžik sestavení 01.05.2020, 11:01, strana 4

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
36.	Výnosy přitisků období	384		
37.	Dokladná účty pasivní	389	21 600,00	12 600,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	376		

Výkaz zisku a ztráty

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady/regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 71223649
Název: DSO Mikroregion Dačicko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2019

Sídlo účetní jednotky
ulice, č.p. Králčova 27/1
obec Dačice
PSC, pošta 38001

Údaje o organizaci
identifikační číslo 71223649
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Kontaktní údaje
telefon 607801631
fax
e-mail marcela.bouzkova@seznam.cz

Statutární zástupce
Ing. Karel Machů

Podpisový záznam statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví
Marcela Bouzková

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.05.2020, 11:01

Dobrovolný svazek obcí "Mikroregion Dačicko"

CP	Název položky	Syn. úč.	Hlavní část	Hosp. část	Hlavní část	Hosp. část
I. Náklady z činnosti						
1.	Spotřeba materiálu	501	2 006 297,41		2 006 297,41	
2.	Spotřeba energie	502		21 800,00		12 800,00
3.	Spotřeba jiných nespecifovaných služeb	503				
4.	Prodaná zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace dlouhodobého majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastních výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511				
9.	Časová	512				
10.	Náklady na nepřímé	513		9 412,00		2 395,60
11.	Aktivace vlastních služeb	516		7 229,00		
12.	Ostatní služby	518				
13.	Mzdové náklady	521		87 520,42		165 070,56
14.	Základní sociální pojištění	524		1 390 747,00		1 488 851,00
15.	Jiné sociální pojištění	525		401 244,00		399 863,00
16.	Základní sociální náklady	527		4 632,00		4 632,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Dan z příjmů	531				
19.	Dan z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smírání pokut a úroků z prodání	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiné bezplatné předání	543		58 537,99		

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019, okamžik sestavení 01.05.2020, 11:01, strana 1

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období	Hosp. část	Hlavní část	Hosp. část	Minulé období	Hosp. část
----	---------------	----------	--------------	------------	-------------	------------	---------------	------------

25.	Prodaný materiál	544						
26.	Mantra a služby	547						
27.	Tvorba fondů	548						
28.	Úspěchy dlouhodobého majetku	549						
29.	Úspěchy dlouhodobého majetku	551						
30.	Prodaný dlouhodobý majetek	552						
31.	Prodaný dlouhodobý majetek	553						
32.	Prodané pozemky	554						
33.	Tvorba a zúčtování rezerv	555						
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	556						
35.	Náklady z dlouhodobého majetku	557						
36.	Ostatní náklady z činnosti	558						
II. Finanční náklady			13,23				13,12	
1.	Prodané ostatní papíry a podíly	561						
2.	Úroky	562						
3.	Kurzové zisky	563		13,23				13,12
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564						
5.	Ostatní finanční náklady	566						
III. Náklady na financování			7500,00				57 465,00	
1.	Náklady vybraných místních vládních	572		7 500,00			57 465,00	
2.	Dan z příjmů	573		5 845,32			235,68	
3.	Dan z příjmů	591		9 915,32			235,68	
4.	Dodatečné odložené z daní z příjmů	595						
IV. Výnosy z činnosti			424 864,00				1 817 321,34	
1.	Výnosy z činnosti	601		370 800,00			160 000,00	
2.	Výnosy z prodání služeb	602		51 000,00				
3.	Výnosy z prodání zboží	604						
4.	Výnosy z prodání zboží	605						
5.	Výnosy z oprávnění poplatků	606						
6.	Výnosy z vlastních výnosů	609						
7.	Smírání pokut a úroků z prodání	641						
8.	Jiné pokuty a penále	642						
9.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643						
10.	Výnosy z prodání dlouhodobého	644						
11.	Výnosy z prodání dlouhodobého	645						
12.	Výnosy z prodání dlouhodobého	646						
13.	Výnosy z prodání dlouhodobého	647						
14.	Výnosy z prodání dlouhodobého	648						
15.	Výnosy z prodání dlouhodobého	649						
16.	Časová	649		2 824,00				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649		1 190,18			1 247,17	
V. Výnosy z činnosti			424 864,00				1 817 321,34	
1.	Výnosy z činnosti	651		1 186,18			1 247,17	
2.	Úroky	652						
3.	Kurzové zisky	653						
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	654						
5.	Výnosy z dlouhodobého majetku	655						
6.	Ostatní finanční výnosy	659						
VI. Výnosy z činnosti			1 773 541,78				1 773 541,78	
1.	Výnosy z činnosti	672		1 773 541,78			1 773 541,78	
VII. Výnosy z činnosti			1 773 541,78				1 773 541,78	
1.	Výnosy z činnosti	681						
2.	Výnosy z činnosti	682						
3.	Výnosy z činnosti	683						
4.	Výnosy z činnosti	684						
5.	Výnosy z činnosti	685						
6.	Výnosy z činnosti	686						
7.	Výnosy z činnosti	689						

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019, okamžik sestavení 01.05.2020, 11:01, strana 2

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období		
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost	
C. VÝSLEDKY HOSPODÁŘENÍ							
1.	Výsledek hospodářství před zdaněním:		185 781,32		-187 066,18		
2.	Výsledek hospodářství běžného účetního		175 866,00		-187 200,10		

PŘÍLOHA

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady, regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 71223649
Název: DSO Mikroregion Dačicko

Sešlavený k rozvahovému dni 31.12.2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Kralfova 27/1
obec Dačice
PSČ, pošta 38001

Údaje o organizaci

identifikační číslo 71223649
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Kontaktní údaje

telefon 607801631
fax
e-mail marcela.bouzakov@seznam.cz

Statutární zástupce

Ing. Karel Mecků
Podpisový záznam statutárního orgánu

Ověření sešlavení (datum, čas): 01.05.2020, 11:02

Účtení jednotky neprojektuje pokračuje ve své činnosti.

Účtení jednotky neprojektuje pokračuje ve své činnosti.

Účtení jednotky neprojektuje pokračuje ve své činnosti.

Účtení jednotky byla nucena změnit uspořádání a označování položek účtení závěrky, zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel a CUS v souladu s aktualizací MP/28/DEKO.

Účtení jednotky neprojektuje pokračuje ve své činnosti.

Účtení jednotky, které účtení jednotky používá, vychází ze zákona č. 563/1999 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů CUS č. 701 - c. 710 a MP/28/DEKO.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtu v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	BEZNĚ	MINULE
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky				
1.	Jiný druhový dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný druhový dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Výrazné pohledávky	905		
4.	Výrazné závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z trvanlivých a krátkodobých				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		49 995,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		49 995,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku	921		
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	923		
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	925		
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931		
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji	939		
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji	942		
8.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých záloh	944		
10.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých záloh	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	947		
12.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z trvanlivých a dlouhodobých				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	3 136 843,00	751 813,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	3 136 843,00	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	622 378,00	751 813,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolektivu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolektivu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	978		

8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další:	979	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	985	
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	986	
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
5.	Výrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	3 756 221,00 801 808,00

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)	
-------------	--	--

Nalýká se naši účetní jednotky.

A.8.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)	
-------------	---	--

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 zákona (TEXT)	
-------------	---	--

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 zákona (TEXT)	
-------------	---	--

DSO není příspěvkovou organizací, neneší krycí fondy, a proto se tato informace nevztahuje na naši účetní jednotky.

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	
	TEXT	ČÍSLO

C. Doplňující informace k položkám rozvahy C.1.1.Jmění úč.jednotky a C.1.3.Transfery na pořízení dlouhodob. majetku

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení DMI za běžné účetní období	700 000,00	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení DMI ve věcné a časové souvislosti	341 255,20	173 295,71

D.1.	Počet jednotliých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)	ČÍSLO
	TEXT	

Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví.

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)	ČÍSLO
	TEXT	

0,00

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)	ČÍSLO
	TEXT	

0,00

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	ČÍSLO
	TEXT	

0,00

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	ČÍSLO
	TEXT	

0,00

D.6.	Přůběžná výše ocenění vyměny les. pozemků a les. porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	ČÍSLO
	TEXT	0,00

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)	ČÍSLO
	TEXT	0,00

Nebyla se naší účetní jednotky.

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	Doplňující informace	Částka
A.1.	Strategický plán		174 000,00
A.1.3.	Mobilňář		1 063 851,00
A.1.4.	Mobilní podlun+stlan		552 864,00
A.1.6.	Mobilní toalety+stánky+skladací atrakce		112 226,20
C.1.7.	OP		39 092,70

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	Doplňující informace	Částka
K položce			

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	Doplňující informace	Částka
K položce			

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	Doplňující informace	Částka
K položce			

F.g.	Ostatní fondy	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název		

G.1.	Počáteční stav fondů k 1. 1.		
G.1.1.	Tvorba fondů		
1.	Přebýtky hospodaření z minulých let		
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
4.	Ostatní tvorba fondů		
G.11.	Čerpaní fondů		
G.11.	Konečný stav fondů		

G.	Doplňující informace k položce "A.1.3. Stavby" výkazu rozvahy	ÚČETNÍ OBDOBÍ	BEŽNÉ	MINULÉ
Číslo položky	Název položky	BRUTTO	KOREKCE	NETTO

G.1.	Stavby	1 063 851,00	1 063 851,00	10 637,20	212 864,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Buildov pro služby obyvateľstvu				
G.3.	iníe nebytové domy a nebytové jednotky	1 063 851,00	1 063 851,00	10 637,20	212 864,00
G.4.	Komunikácie a veľkoplošné osvetlenie				
G.5.	iníe inžinierske sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.1.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	BEŽNÉ	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO

H.1.	Pozemky			
H.1.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zemědělní, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha			
H.5.	Ostatní pozemky			

I. Doplnující informace k položce A.1.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	BEŽNÉ	MINULÉ
---------------	---------------	---------------	-------	--------

- Náklady z přecenění reálnou hodnotou
- 1.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- 1.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

J. Doplnující informace k položce B.III.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

ZPRÁVA O VÝSLEDKU ŘÁDNÉ INVENTARIZACE PROVEDENÉ KE DNI 31.12.2019

za organizaci : DSO Mikroregion Dačicko
sepsaná dne: 17. 1. 2020
Den zahájení inventarizace: 2. ledna 2020
Den ukončení inventarizace: 16. ledna 2020

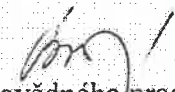
Provedení fyzické inventury majetku se zúčastnila inventarizační komise v tomto složení:

předseda inventarizační komise: Ing. Karel Macků
členové inventarizační komise: Ing. Jan Koutný
Bc. Pavel Benda
Bc. Petra Javůrková

Inventarizace byla provedena za přítomnosti odpovědného pracovníka:

jméno: Marcela Bouzková
funkce: účetní

kteřá před započítím inventury prohlásila, že komisi předložila všechny doklady týkající se stavu a pohybu majetku, že žádné předměty nebyly zatajeny a všechny předměty zapsané v evidenci jsou skutečně ve správě zařízení.


podpis odpovědného pracovníka

Inventarizační zápis je doložen těmito tiskopisy:

35 ks inventarizačních soupisů s přílohami

Inventarizací nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Inventarizační komise potvrzuje svými podpisy, že

- inventarizace byla provedena řádně v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků
- je si vědoma možných následků za nesprávné provedení inventarizace

Inventarizační komise:

Předseda: Ing. Karel Macků

Člen: Ing. Jan Koutný

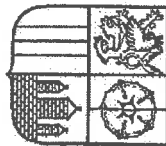
Člen: Bc. Pavel Benda

Člen: Bc. Petra Javůrková

Razítko:

Dobrovolný svazek obcí
"Mikroregion Dačicko"
Krajišova 27/I., 380 13 Dačice
IČO: 712 23 649

V Dačicích dne 17. ledna 2020



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ
Odbor ekonomický

Oddělení přezkoumání a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

spisové značka: OEKO-PŘ 74999/2019/vtact

stejnopis č. 2

Sp. zn.: OEKO-PŘ 74999/2019/Mact

Předmiot přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., 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 díličho přezkoumání

1. V rámci přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

Zápis z díličho přezkoumání hospodaření za rok 2019 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko, IČO: 71223649

V návaznosti na ustanovení § 53 výše se DSO zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, se vykonává přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 30. 11. 2019.

Dílič přezkoumání bylo vykonáno na úřadu dobrovolného svazku obcí od 09.12.2019 do 09.12.2019.

Dílič přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Růžena Kaňková**
- kontrolor: **Jaroslav Holub**

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 544/2019/OEKO-PŘ a č. 539/2019/OEKO-PŘ dne 18. 7. 2019.

Přezkoumání hospodaření bylo uskutečněno výběrovým způsobem.

Zástupce územního celku:

Ing. Karel Macků - předseda

Identifikátor DS: kdli3r
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IČ: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 1 z 6

2. V rámci přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo nepřidržování vedení účetnictví, v porušování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo přetvoření přisobnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle ustanovení § 7 odst. 2, zneumožňující splnit požadavky stanovené v § 2 a 3 citovaného zákona.

3. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkající se rozpočtových prostředků - přezkoumání: Ano

§ 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů - přezkoumání: Ano
DSO netvoří peněžní fondy.

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku - přezkoumání: Ano
DSO neprovozuje podnikatelskou činnost.

§ 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními subjekty nebo fyzickými osobami - přezkoumání: Ano
DSO neuzavřel smlouvu týkající se sdružených prostředků.

§ 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cílů zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví - přezkoumání: Ano

§ 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv - přezkoumání: Ano

§ 2 odst. 1 písm. g) vytvírání a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám - přezkoumání: Ano

§ 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku - přezkoumání: Ano

Identifikátor DS: kdli3r
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IČ: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 2 z 6

§ 2. odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek - přezkoumání: Ano
DSO nehospodář s majetkem státu.

§ 2. odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumáních ovládaných dohledu, podle zvláštního právního předpisu - přezkoumání: Ano
ke dni účinnosti přezkoumání nebyla uskutečněna za kontrolované období žádná veřejná zakázka malého rozsahu.

§ 2. odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi - přezkoumání: Ano

§ 2. odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob - přezkoumání: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.

§ 2. odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob - přezkoumání: Ano
DSO nemá zastavený majetek v prospěch třetích osob.

§ 2. odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku - přezkoumání: Ano
DSO nemá zřizena věcná břemena ke svému majetku.

§ 2. odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem - přezkoumání: Ano

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující měnící závazné chyby a nedostatky, které jsou uvedeny dle v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

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

Porušení předpisu: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupiscích. (ustanovení § 30. odst. 1) - **NENAPRAVENO**

Kontrolou inventarizace účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku bylo zjištěno, že inventarizace účtu není doložena inventurními soupisy, které by prokázaly účetní stav dle výkazu hlavní knihy sestaveného ke dni 31.12.2018.

Způsob nápravy: přijetí opatření v ZO dne 26. 6. 2019 (nesplněno) - Bude předemětem konečného přezkoumání.

nebyly zjištěny závazné chyby a nedostatky

Mikroregion Dačicko, dne 09.12.2019

Identifikátor DS: kuli3tr
e-podatelna: posta@mrj.jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IC: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 3 z 6

Podpis kontrolorů:

Růžena Kaňková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jaroslav Holub

kontrolor

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co s nimi byl seznámen, a podlé o tom informaci, včetně informace o jejich splnění přezkoumávacímu orgánu při konečném přezkoumání.

Tento zápis je určen pouze orgánům územního celku.

Účastníci jednání vzali na vědomí, že zveřejnění sumarií zveřejněných, popř. jinak seřazených údajů formou zvlášť zpracovaných přehledů či tabulek uvedených v tomto zápisu je v rozporu s příslušnými ustanoveními zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů, s tím, že se případně může jednat i o trestný čin neoprávněného nakládání s osobními údaji ve smyslu ustanovení § 180 zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, v platném znění.

S obsahem zápisu z důlního přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko o počtu 6 stran včetně příloh byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel předseda dobrovolného svazku obcí dne 9. 12. 2019.

Dobrovolný svazek obcí
"Mikroregion Dačicko"
Kajlovna 27/II, 380 13 Dačice
IČO: 712 23 649

Dne: 09.12.2019

Ing. Karel Macků
předseda

Identifikátor DS: kuli3tr
e-podatelna: posta@mrj.jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IC: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 4 z 6

Příloha

Přezkoumané přezkoumané hospodaření dobrovolného svazku obcí byly přezkoumány následující písemnosti:**Návrh rozpočtu**

- návrh rozpočtu na rok 2019 zveřejněn od 30. 11. 2018 po dobu 15 dnů dle zákona

Rozpočtové opatření

- Pověření předsedy svazku k provádění rozpočtových opatření - články VII. bod 2 d) Stanov dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Dačicko", schvalování rozpočtových změn do výše 50.000,00 Kč na jednu rozpočtovou položku.

- RO č. 1 schválené předsedou svazku dne 16. 7. 2019, zveřejněno od 14. 8. 2019
- RO č. 2 schválené předsedou svazku dne 23. 9. 2019, zveřejněno od 24. 9. 2019
- RO č. 3 schválené předsedou svazku dne 21. 10. 2019, zveřejněno od 18. 11. 2019
- RO č. 4 schválené valnou hromadou dne 5. 11. 2019, zveřejněno od 26. 11. 2019

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2019 schválen na jednání valné hromady dne 17. 12. 2018, jako vyrovnaný příjmy: 1.385.500,00 Kč, výdaje: 1.385.500,00 Kč
- zveřejněn od 18. 12. 2018

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021, 2022, 2023 schválen na jednání valné hromady dne 17. 12. 2018
- návrh SVR zveřejněn od 30. 11. 2018 do 17. 12. 2018

- zveřejněn od 18. 12. 2018 dle zákona

Závěrečný účet

- návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn od 23. 5. 2019 do 24. 6. 2019
- projednání na valné hromadě dne 24. 6. 2019, bod 7 schválen se souhlasem s celoročním hospodařením, a to bez výhrad
- byla přijata opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě z PH/2019
- schválený závěrečný účet za rok 2018 zveřejněn od 25. 6. 2019

Bankovní výpis

- bankovní výpis Sparkasse č. 2, obřat ze dne 18. 2. 2019, částka 4.350,00 Kč

Faktura

- došlá faktura č. 1600116 ze dne 21. 8. 2019, za občerstvení dle příložené účtenky, částka 297,00 Kč (valná hromada)
- předpis: účetní doklad č. 265 ze dne 23. 8. 2019, částka 297,00 Kč
- úhrada: účetní doklad č. 268 ze dne 29. 8. 2019, částka 297,00 Kč
- bankovní výpis Sparkasse č. 8, obřat ze dne 29. 8. 2019 částka 297,00 Kč

Faktura

- došlá faktura č. PF-2019-1-0210 ze dne 15. 7. 2019, za nájemné za nebytové prostory III. čtvrtletí 2019, částka 9.632,60 Kč
- předpis: účetní doklad č. 231 ze dne 30. 7. 2019
- úhrada: účetní doklad č. 232 ze dne 30. 7. 2019, částka 9.632,60 Kč
- bankovní výpis Sparkasse č. 7, obřat ze dne 30. 7. 2019, částka 9.632,00 Kč

Hlavní kniha

- za období 11/2019

Rozvaha

- k 30. 11. 2019

Účetní doklad

- účetní doklad č. 27 ze dne 23. 1. 2019, částka 306.960,00 Kč, předpis členských příspěvků
- účetní doklad č. 69 ze dne 18. 2. 2019, částka 4.350,00 Kč členský příspěvek od obce Červený Hrádek

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka za rok 2018
- schválena na valné hromadě dne 24. 6. 2019, bod 7
- protokol o schválení závěrky ze dne 24. 6. 2019
- zasláno do CSÚS dne 10. 7. 2019
- účetní doklad č. 196 ze dne 24. 6. 2019, přeučtování HV/2018

Účtový rozvrh

- na rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M k 30. 11. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 11. 2019

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Dačicko" ze dne 22. 6. 2015, celkem 24 členských obcí
- Stanovy a další materiály k přijatým účtovým dotacím

Smlouvy a další materiály k přijatým účtovým dotacím

- Ozámení o poskytnutí dotace (neinvestičního charakteru) ze dne 28. 5. 2019
- příjem transferu na položku 4122, UZ 464
- čerpání transferu na položku 500, UZ 464, paragraf 3639
- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZ/2019/19 ze dne 28. 5. 2019
- účel: na realizaci projektu "Podpora mikroregionu Dačicko"
- dotace maximální výše 38.000,00 bude vyplacena 70 % tj. 26.600,00 Kč po podpisu smlouvy
- 30 % tj. 11.400,00 Kč do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování dotace
- vyúčtování a vypořádání dotace předloží příjemce nejpozději do 13. 3. 2020
- příjem dotace: bankovní výpis Sparkasse č. 6, obřat ze dne 25. 6. 2019, částka 26.600,00 Kč
- účetní doklad č. 197 ze dne 25. 6. 2019, položka 4122, UZ 464, částka 26.600,00 Kč
- čerpání:
- došlá faktura č. PF-2019-0-0241 ze dne 28. 6. 2019, za vedení a zpracování účetnictví II. Q 2019, částka 9.075,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 205 ze dne 8. 7. 2019, částka 9.075,00 Kč
- úhrada: bankovní výpis Sparkasse č. 7, obřat ze dne 9. 7. 2019, částka 9.075,00 Kč
- účetní doklad č. 211 ze dne 9. 7. 2019, částka 9.075,00 Kč
- došlá faktura č. PF-2019-1-0241 ze dne 12. 8. 2019, záclna na elektřinu III. Q 2019 ve výši 5.400,00 Kč
- úhrada: účetní doklad č. 236 ze dne 31. 7. 2019
- Dokumentace k veřejným zakázkám
- Smlouva o postupu zadávání veřejných zakázek makléřu rozslána VH DSO dne 29. 11. 2018
- Informace o přijatých opatřeních (zákl. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)
- zaslána na RU dne 26. 6. 2019 (lhtba do 20. 1. 2020 pro zaslání zprávy o plnění)
- Vnitřní předpis a směrnice
- Směrnice o účetnictví účinná od 1. 1. 2019
- Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí
- ze dne 17. 12. 2018, schválení rozpočtu na rok 2019
- ze dne 21. 1. 2019, výzva k úhradě členských příspěvků
- ze dne 25. 2. 2019, konání plánování sociálních služeb v ORP Dačice
- ze dne 25. 3. 2019, zpráva revizní komise
- ze dne 29. 4. 2019, žádost o poskytnutí daru - HZS Jihočeského kraje
- ze dne 22. 5. 2019, zpráva audítora, účetní závěrka za rok 2019
- ze dne 24. 6. 2019, závěrečný účet za rok 2018
- ze dne 23. 9. 2019, zpráva revizní komise
- ze dne 23. 10. 2019, centrum společných služeb Mikroregionu



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ
Odbor ekonomický

Oddělení přezkoumání a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

spisová značka: OEKO-PŘ 74999/2019/Vlach

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko, IČO 71223649

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku dne 9. 12. 2019 jako dílčí přezkoumání a na Krajském úřadu Jihočeského kraje dne 19. 5. 2020 a 20. 5. 2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko za rok 2019 ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno dne 29. 7. 2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Růžena Kaňková**
- kontrolor: **Jaroslav Holub** (přítomen při dílčím přezkoumání)

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 544/2019/OEKO-PŘ a č. 539/2019/OEKO-PŘ dne 18. 7. 2019.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podnicích mimořádných opatření, vyvolaných vyšším nouzovým stavem na území České republiky i pokračujícím zásadním omezením možností cestování kontrolních pracovníků, s využitím postupu doporučeného Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, z podkladů předávaných územními celky na elektronických nosičích a konzultovaných dalkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Karel Macků - předseda
Marcela Bouzková - účetní

Identifikátor DS: kolb3r
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IČ: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 1 z 9

Sp. zn.: OEKO-PŘ 74999/2019/Vlach

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon, kterým byla kontrola inventurního soupisu účtu 403, byl učiněn dne 20. 5. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

> **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: ČÚS č. 703 bod 5.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.

Rozsah zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou investiční dotace poskytnuté na "Zmínění dopadů klimatických změn na území Mikroregionu Dačicko" dne 18. 12. 2019 bylo zjištěno, že DSO chybně účtoval na dohady účet (388 0310/403 0800) účetním dokladem č. 418 dne 31. 12. 2019 částku 700.000,00 Kč, správně má být účtováno až v roce 2020 k datu zatřazení dlouhodobého majetku.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn.

Identifikátor DS: kolb3r
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IČ: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 2 z 9

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
DSO netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO neprovozuje podnikatelskou činnost.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy, mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními osobami nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
DSO neuzavřel smlouvu týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
DSO nehospodář s těmito prostředky.
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtovým krajům, k rozpočtovým obcím, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celky
- přezkoumán: Ano
DSO nehospodář s majetkem státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zakládání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
DSO neručí za závazky fyzických a právnických osob.

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano

DSO nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano
DSO nezřizuje věcná břemena.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**C.1. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupiscích.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku bylo zjištěno, že inventarizace účtu není doložena inventurními soupisy, které by prokázaly účetní stav dle výkazu hlavní kniha sestaveného ke dni 31.12.2018.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: přijetí opatření v ZO dne 26. 6. 2019

Opatření splněno dne: 31.12.2019

Popis plnění opatření: Kontrolou inventarizace účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku bylo zjištěno, že inventarizace účtu je doložena inventurními soupisy, které by prokázaly účetní stav dle výkazu hlavní kniha sestaveného ke dni 31.12.2019.

Opatření bylo splněno. Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ byly zjištěny chyby a nedostatků, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

➤ Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu: při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

České Budějovice, dne 20. května 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor regionálního rozvoje
Odbor rozvoje a koordinace
územního rozvoje
Územního střediska 1302/5
Mlýnská 1302/5
370 01 České Budějovice

Růžena Kaňková

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účten v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) této 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěným uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dočasným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.

Je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.

nedlouhou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dačicko o počtu 9 stran včetně příloh byl seznámen dne 20. 5. 2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne 24. 5. 2020 předseda dobrovolného svazku obcí Ing. Karel Macků.

Ing. Karel Macků

předseda dobrovolného svazku obcí

podpis

Dobrovolný svazek obcí
"Mikroregion Dačicko"
Kojilova 27II, 380 13 Dačice
IČO: 712 23 846

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využívané při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- návrh rozpočtu na rok 2019 zveřejněn od 30. 11. 2018 po dobu 15 dnů dle zákona

Rozpočtové opatření

- Pověření předsedy svazku k provádění rozpočtových opatření – článek VII, bod 2 d) Stanov dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Dačicko", schvalování rozpočtových změn do výše 50.000,00 Kč na jednu rozpočtovou položku.
- RO č. 1 schválené předsedou svazku dne 16. 7. 2019, zveřejněno od 14. 8. 2019
- RO č. 2 schválené předsedou svazku dne 23. 9. 2019, zveřejněno od 24. 9. 2019
- RO č. 3 schválené předsedou svazku dne 21. 10. 2019, zveřejněno od 18. 11. 2019
- RO č. 4 schválené valnou hromadou dne 5. 11. 2019, zveřejněno od 26. 11. 2019

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2019 schválen na jednání valné hromady dne 17. 12. 2018, jako vyrovnaný příjmy: 1.385.500,00 Kč, výdaje: 1.385.500,00 Kč
- zveřejněn od 18. 12. 2018

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021, 2022, 2023 schválen na jednání valné hromady dne 17. 12. 2018

Závěrečný účet

- návrh SVR zveřejněn od 30. 11. 2018 do 17. 12. 2018
- zveřejněn od 18. 12. 2018 dle zákona
- návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn od 23. 5. 2019 do 24. 6. 2019
- projednán na valné hromadě dne 24. 6. 2019, bod 7 schválen se souhlasem s celoročním hospodařením, a to bez výhrad
- byla přijata opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě z RH/2019
- schválený závěrečný účet za rok 2018 zveřejněn od 25. 6. 2019

Bankovní výpis

- bankovní výpis Sparkasse č. 2, obřet ze dne 18. 2. 2019, částka 4.350,00 Kč

Faktura

- došlá faktura č. 1600116 ze dne 21. 8. 2019, za oběhstvení dle příložené účtenky, částka 297,00 Kč (valné hromady)
- předpis: účetní doklad č. 265 ze dne 23. 8. 2019, částka 297,00 Kč
- úhrada: účetní doklad č. 268 ze dne 29. 8. 2019, částka 297,00 Kč
- bankovní výpis Sparkasse č. 8, obřet ze dne 29. 8. 2019 částka 297,00 Kč

Faktura

- došlá faktura č. PF-2019-1-0210 ze dne 15. 7. 2019, za nájemné za nebytové prostory III. čtvrtletí 2019, částka 9.632,60 Kč
- předpis: účetní doklad č. 231 ze dne 30. 7. 2019
- úhrada: účetní doklad č. 232 ze dne 30. 7. 2019, částka 9.632,60 Kč
- bankovní výpis Sparkasse č. 7, obřet ze dne 30. 7. 2019, částka 9.632,00 Kč

Hlavní kniha

- za období 11/2019

Hlavní kniha

- za období 12/2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventarizace ke dni 31. 12. 2019
- zahájení inventarizace 2. 1. 2020
- ukončení inventarizace 16. 1. 2020
- Inventurní soupisy účtů: 019, 021, 022, 028, 079, 081, 082, 088, 231, 262, 311, 314, 321, 331, 336, 337, 341, 342
- 348, 374, 378, 381, 383, 388, 389, 401, 403, 406, 408,
- Zpráva o výsledku řádné inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2019 ze dne 17. 1. 2020

Identifikátor DS: kclib3r
e-podatelna: posta@kraji-jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IČ: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 7 z 9

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2019

Rozvaha

- k 30. 11. 2019

Rozvaha

- k 31. 12. 2019

Účetní doklad

- účetní doklad č. 27 ze dne 23. 1. 2019, částka 306.960,00 Kč, předpis členských příspěvků
- účetní doklad č. 69 ze dne 18. 2. 2019, částka 4.350,00 Kč členský příspěvek od obce Červený Hrádek

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka za rok 2018
- schválena na valné hromadě dne 24. 6. 2019, bod 7
- Protokol o schválení závěrky ze dne 24. 6. 2019
- zasláno do CSÚIS dne 10. 7. 2019
- účetní doklad č. 196 ze dne 24. 6. 2019, přeučtování HV/2018

Účetný rozvrh

- na rok 2019
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- FIN 2-12 M k 31. 12. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12 M k 30. 11. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 11. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2019

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Dačicko" ze dne 22. 6. 2015, celkem 24 členských obcí

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Oznámení o poskytnutí dotace (neinvestičního charakteru) ze dne 28. 5. 2019
- příjem transferu na položku 4122, UZ 464
- čerpání transferu na položku 5xxx, UZ 464, paragraf 3639
- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/2019/19 ze dne 28. 5. 2019
- účel: na realizaci projektu "Podpora mikroregionu Dačicko"
- dotace maximální výše 38.000,00 bude vyplacena 70 % tj. 26.600,00 Kč po podpisu smlouvy
- 30 % tj. 11.400,00 Kč do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování dotace
- vyúčtování a vypořádání dotace předloží příjemce nejpozději do 13. 3. 2020
- příjem dotace: bankovní výpis Sparkasse č. 6, obřet ze dne 25. 6. 2019, částka 26.600,00 Kč
- účetní doklad č. 197 ze dne 25. 6. 2019, položka 4122, UZ 464, částka 26.600,00 Kč
- čerpání:
- došlá faktura č. PF-2019-0-0241 ze dne 28. 6. 2019, za vedení a zpracování účetnictví II. Q 2019, částka 9.075,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 205 ze dne 8. 7. 2019, částka 9.075,00 Kč
- úhrada: bankovní výpis Sparkasse č. 7, obřet ze dne 9. 7. 2019, částka 9.075,00 Kč
- účetní doklad č. 211 ze dne 9. 7. 2019, částka 9.075,00 Kč
- došlá faktura č. PF-2019-1-0241 ze dne 12. 8. 2019, záloha na elektřinu III. Q 2019 ve výši 5.400,00 Kč
- úhrada: účetní doklad č. 236 ze dne 31. 7. 2019
- Oznámení – vyúčtování záloh na dotace – DP Podpora činnosti mikroregionů, 2019, k vyúčtování záloh na dotace (účet 374) došlo ke dni 9. 3. 2019
- Konečné vyúčtování dotace ze dne 9. 3. 2019
- účetní doklad č. 100 ze dne 9. 3. 2019, částka 26.600,00 Kč

Identifikátor DS: kclib3r
e-podatelna: posta@kraji-jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IČ: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 8 z 9

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/2718/19 reg. č. 472-003/19 uzavřená dne 13. 12. 2019
- výše dotace: 1.000.000,00 Kč
- 70% dotace tj. 700.000,00 Kč zasláno po podpisu smlouvy, 30% dotace tj. 300.000,00 Kč do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování, dotace a předání závěrečné zprávy nejpozději do 14. 1. 20201
- Označení o poskytnutí dotace (investičního charakteru), reg. č. 472-003/19 ze dne 13. 12. 2019 na "Zmíněný dopad klimatických změn na území Mikroregionu Dačicko"
- ve výši 1.000.000,00 Kč
- příjem dotace:
- bankovní výpis č.

- účetní doklad č. 395 ze dne 18. 12. 2019, částka 700.000,00 Kč na položku 4222, UZ 472
- účetní doklad č. 418 ze dne 31. 12. 2019, částka 700.000,00 Kč (zaúčtováno na dohady účet 388 0310/403 0800) správně má být až v roce 2020 k datu zařazení dlouhodobého majetku

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směnice o postupu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválena VH DSO dne 29. 11. 2018

- ID Smlouvy:11193588
- Smlouva uzavřená dne 16. 3. 2020 se zhotovitelem Sweco Hydroprojekt a. s. Praha, na zpracování projektového záměru na studie pro "Zmíněný dopad klimatické změny na území Mikroregionu Dačicko", hodnota vč. DPH 810.700,00 Kč, zveřejněno v registru smluv ve smyslu § 5 odst. 4 zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv dne 26. 3. 2020

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- zaslána na KÚ dne 26. 6. 2019 (lhůta do 20. 1. 2020 pro zaslání zprávy o plnění)

Vnitřní předpis a směnice

- Směnice o účetnictví účinná od 1. 1. 2019

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 17. 12. 2018, schválení rozpočtu na rok 2019
 - ze dne 21. 1. 2019, výzva k úhradě členských příspěvků
 - ze dne 25. 2. 2019, komunální plánování sociálních služeb v ORP Dačice
 - ze dne 25. 3. 2019, zpráva revizní komise
 - ze dne 29. 4. 2019, žádost o poskytnutí daru – HZS Jihočeského kraje
 - ze dne 22. 5. 2019, zpráva auditora, účetní závěrka za rok 2019
 - ze dne 24. 6. 2019, závěrečný účet za rok 2018
 - ze dne 23. 9. 2019, zpráva revizní komise
 - ze dne 23. 10. 2019, centrum společných služeb Mikroregionu
- Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**
- zaslána na KÚ dne 17. 1. 2020