

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2024

sestavený k 31.12.2024
(v Kč na dvě desetinná místa)

DSO Mikroregion Zálesí

IČO	70899479
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Horní náměstí 300 Humpolec 39622
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	565518140 zdenka.augustova@mesto-humpolec.cz

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 a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	216 048,00	216 048,00	216 048,00
0		Bez ODPA	216 048,00	216 048,00	216 048,00
3639	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	1 000,00	524,73	524,73
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	1 000,00	524,73	524,73
6310	2141	Příjem z úroků	-	15 380,97	15 380,97
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	-	15 380,97	15 380,97
Rozpočtové příjmy			217 048,00	231 953,70	231 953,70

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	32 500,00	35 000,00	35 000,00
3639	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	29 500,00	-	-
3639	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	9 148,00	-	-
3639	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	10 000,00	12 194,26	12 194,26
3639	5169	Nákup ostatních služeb	83 400,00	175,45	175,45
3639	5171	Opravy a udržování	40 000,00	-	-
3639	5175	Pohoštění	1 000,00	1 260,00	1 260,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	205 548,00	48 629,71	48 629,71
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3 500,00	672,32	672,32
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3 500,00	672,32	672,32
6320	5163	Služby peněžních ústavů	8 000,00	-	-
6320		Pojištění funkčně nespecifikované	8 000,00	-	-
Rozpočtové výdaje			217 048,00	49 302,03	49 302,03
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)			-	182 651,67	182 651,67

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	+/- 8115	82 651,67-	82 651,67-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	1 350 000,00	1 350 000,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	1 450 000,00-	1 450 000,00-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu bank. účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
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 st. pokl.	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)	-	182 651,67-	182 651,67-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	58 267,15	82 651,67	140 918,82
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	58 267,15	82 651,67	140 918,82
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	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			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	11 402,20	-	11 402,20
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	401 500,00	-	401 500,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	287 590,00	-	287 590,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	4 000,00	-	4 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	11 402,20-	-	11 402,20-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	401 500,00-	-	401 500,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	287 590,00-	-	287 590,00-

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	216 048,00	216 048,00	216 048,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Kraje Vysočina, kontrolor pověřený řízením přezkoumání Ing. Libor Hartmann, pověř.č. 20245333827. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Zálesí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

viz.příloha č.1

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

příloha není, DSO Mikroregion Zálesí nemá žádné zřízené právnické osoby

XI. Ostatní doplňující údaje

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2024 : 640.918,82 Kč

Razítko účetní jednotky	Svazek obcí mikroregionu ZÁLESÍ Horní náměstí 300 396 22 Humpolec IČ: 70899479
Osoba odpovědná za účetnictví	VLASTA KUPILÍKOVÁ
Osoba odpovědná za rozpočet	VLASTA KUPILÍKOVÁ
Statutární zástupce	ING. PETR MACHEK

Vyvěšeno dne: 17.3.2025

Sejmuto dne: 23.4.2025

Závěrečný účet Svazku obcí mikroregionu Zálesí je v listinné podobě k nahlédnutí také na MěÚ Humpolec, ekonomický odbor, oddělení regionálního rozvoje, školství, kultury a sportu (1. patro), a to v otevírací době úřadu.

Svazek obcí mikroregionu ZÁLESÍ
Horní náměstí 300
396 22 Humpolec
IČ: 70899479



Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 24088/2025 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu
Zálesí**

se sídlem Horní náměstí 300, 396 22 Humpolec, IČO: 70899479
za rok **2024**

Přezkoumání hospodaření za rok 2024 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 30. srpna 2024 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 **9. prosince 2024** jako dílčí přezkoumání a dne **11. března 2025** 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 11. března 2025.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Komorovice
Komorovice 50
396 01 Humpolec

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20245333827

Ing. Libor Hartmann

Podklady předložila:

Vlasta Kupíliková - 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 Svazek obcí mikroregionu Zálesí **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání DSO za rok 2024 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Zálesí za rok 2024

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2024 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

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

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 11. března 2025

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednán s místopředsedkyní DSO a o projednání byl vyhotoven úřední záznam o projednání návrhu zprávy.

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkouvání 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.

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 Svazek obcí mikroregionu Zálesí	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Zálesí byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2024 zveřejněn na internetových stránkách města Humpolec, záložka „Svazek obcí mikroregionu Zálesí“ od 22. 11. 2023 dosud, členským obcím svazku předán ke zveřejnění emailem dne 22. 11. 2023

Schválený rozpočet - na rok 2024 schválen členskou schůzí dne 11. 12. 2023, zveřejněn dne 15. 12. 2023 na internetových stránkách města Humpolec, záložka „Svazek obcí mikroregionu Zálesí“

Závěrečný účet - návrh za rok 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách města Humpolec, záložka „Svazek obcí mikroregionu Zálesí“ od 20. 5. 2024 dosud, členským obcím svazku předán ke zveřejnění emailem dne 20. 5. 2024, schválen bez výhrad členskou schůzí dne 17. 6. 2024, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 25. 6. 2023 na internetových stránkách města Humpolec, záložka „Svazek obcí mikroregionu Zálesí“

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 10. 2024

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 10. 2024

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 10. 2024

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 10. 2024

Hlavní kniha - předložena ke dni 31. 10. 2024

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 10. 2024 (faktura č. 400001 až 400004)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 10. 2024 (faktura č. 410001 až 410021)

Faktura došlá

- č. 2024640046 ze dne 15. 2. 2024 (KDF č. 400002) dodavatel GORDIC spol. s r.o. IČO 47903783 na částku 2 934,26 Kč vč. DPH za "správu databáze a asistence roční uzávěrka", uhrazena dne 23. 2. 2024 výpis č. 14 (KB), zaúčtováno na účet 518

- č. 2024604337 ze dne 6. 9. 2024 (KDF č. 400004) dodavatel GORDIC spol. s r.o. IČO 47903783 na částku 4 688,75 Kč vč. DPH za roční udržovací poplatek, uhrazena dne 10. 9. 2024 výpis č. 35 (KB), zaúčtováno na účet 518

Faktura vydaná

- č. 410005 ze dne 31. 1. 2024 odběratel město Humpolec IČO 00248266 Kč na částku 135 996 Kč (neplátce DPH) za neinvestiční dotaci na činnost pro rok 2024, uhrazena dne 14. 2. 2024 výpis č. 8 (KB), zaúčtováno na účet 672

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 10. 2024 k běžným účtům (Komerční banka, a.s., Česká národní banka)

Účetní doklady - za měsíc únor, září a říjen 2024 k bankovnímu výpisu č. 4 až 15, 35 a 36

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc říjen 2024

Účetnictví ostatní - Účetní závěrka Svazku obcí mikroregionu Zálesí schválena členskou schůzí dne 17. 6. 2024

Dohoda o provedení práce - ze dne 2. 1. 2024 (účetní služby pro Svazek obcí mikroregionu Zálesí), za srpen 2024 sjednána odměna 3 000 Kč, vyplacena dne 10. 9. 2024 výpis č. 35 (KB)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání členské schůze konané dne 11. 12. 2023, 20. 3. 2024 a 17. 6. 2024

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2024 (vyhotoven dne 10. 3. 2025)

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2024 (vyhotoven dne 10. 3. 2025)

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2024 (vyhotovena dne 10. 3. 2025)
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2024 (vyhotovena dne 10. 3. 2025)
Hlavní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2024
Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2024 (faktura č. 400001 až 400006)
Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2024 (faktura č. 410001 až 410021)
Faktura
- č. 2024605434 ze dne 6. 11. 2024 (KDF č. 400005) dodavatel GORDIC spol. s r.o. IČO 47903783 na částku 2 571,25 Kč vč. DPH za roční udržovací poplatek WMZD - Mzdy a personalistika, uhrazena dne 11. 11. 2024 výpis č. 37 (KB), zaúčtováno na účet 518
- č. 2024410 ze dne 26. 11. 2024 (KDF č. 400006) dodavatel Libor Zajiček IČO 47903783 na částku 1 260 Kč vč. DPH za obložené chlebičky, uhrazena dne 2. 12. 2024 výpis č. 40 (KB), zaúčtováno na účet 513
Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2024 k běžným účtům (Komerční banka, a.s., Česká národní banka)
Účetní doklady - za měsíc listopad a prosinec 2024 k bankovnímu výpisu č. 37 až 41 (KB)
Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2024
- Plán inventur ze dne 2. 12. 2024
- Prezenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 6. 12. 2024
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2025
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc listopad 2024
Dohoda o provedení práce - ze dne 2. 1. 2024 (administrativní práce pro mikroregion), za listopad 2024 sjednána odměna 7 500 Kč, vyplacena dne 16. 12. 2024 výpis č. 41 (KB)
Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání členské schůze konané dne 26. 11. 2024