

Moravskobudějovický mikroregion

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

(v Kč)

sestavený ke dni 05.05.2021

IČO: **70821399** Moravskobudějovický mikroregion

Sídlo účetní jednotky

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

Kontaktní údaje

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

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

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

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

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

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

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

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	819 818,59	130 813,95	950 632,54	-130 813,95
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	819 818,59	130 813,95	950 632,54	-130 813,95
Pokladna				

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 479,00	-9 590,00	10 889,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			

Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku

Oprávky ke stavbám			
Oprávky k samostatným hm.mov. věcem a souborům hm. mov. věcí			
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-20 479,00	9 590,00	-10 889,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 635 370,00	1 635 370,00	1 635 370,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			1 565,00
5348	Převody do vlastní pokladny			1 565,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

Nerelevantní.

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

Nerelevantní.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Alena Fričová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Bc. Alena Fričová, v. r.

Osoba odpovědná za rozpočet

Ing. Bohumil Horník

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Ing. Bohumil Horník, v. r.

Statutární zástupce

Bc. Jana Kiesewetterová

Podpisový záznam statutárního zástupce

Bc. Jana Kiesewetterová, v. r.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion

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

Přezkoumání hospodaření za rok 2020 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 15. října 2020 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **18. listopadu 2020** jako dílčí přezkoumání a dne **2. března 2021** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 2. března 2021.

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

Místo provedení konečného přezkoumání: Krajský úřad Kraje Vysočina

Přezkoumání vykonala:

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

Podklady předložili:

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

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Moravskobudějovický mikroregion **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

Při dílčím přezkoumání DSO za rok 2020 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Moravskobudějovický mikroregion za rok 2020

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

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

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

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

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 3. března 2021

Ing. Eliška Ferancová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Poučení

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána – viz Záznam o projednání návrhu zprávy ze dne 2. března 2021.

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

DSO je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, a to nejpozději do **15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

DSO je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Moravskobudějovický mikroregion	do datové schránky / poštovní přepravou
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Rozvaha - sestavená k 30. 9. 2020

Příloha rozvahy - sestavená k 30. 9. 2020

Hlavní kniha - za období leden až září

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

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

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

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

- Interní účetní doklady č. 1027 až 1051

Pokladní kniha - za období leden až září

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

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

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

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

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

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

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

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

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 12. 2020

Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 31. 12. 2020

Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2020

Příloha rozvahy - sestavená k 31. 12. 2020

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

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

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

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