

Závěrečný účet DSO Mikulovsko ke dni 31. 12. 2019 - příjmy a výdaje včetně financování (v Kč)

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost po konsolidaci k 31. 12. 2019
Příjmy celkem	1 597 400,00	2 145 800,00	2 144 983,69
Výdaje celkem *)	2 295 800,00	2 844 200,00	1 845 327,91
<b>Rozdíl příjmů a výdajů</b>	<b>-698 400,00</b>	<b>-698 400,00</b>	<b>299 655,78</b>
Financování - příjmy	698 400,00	698 400,00	-299 655,78
Financování - výdaje	0,00	0,00	0,00
<b>Rozdíl financování příjmů a výdajů</b>	<b>698 400,00</b>	<b>698 400,00</b>	<b>-299 655,78</b>
Rozdíl příjmů a výdajů včetně financování	0,00	0,00	0,00
Kontrola: Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech			<b>299 655,78</b>
<b>Bankovní zůstatky</b>		<b>k 1.1.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>
BÚ KB 27-xxxxxxxxxx/0100		487 397,93	789 579,02
BÚ KB 43-xxxxxxxxxx/0100		145 074,94	18 864,94
BÚ Spořicí KB 107-xxxxxxxxxx/0100		34 552,65	159 229,64
BÚ KB EUR 43-xxxxxxxxxx/0100		13 029,97	12 157,67
ČNB 94-xxxxxxxxxx/0710		18 388,23	18 268,23
Bankovní zůstatky celkem k 1. 1. / 31. 12. 2018		<b>698 443,72</b>	<b>998 099,50</b>
<b>Závazky</b>		<b>k 1.1.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>
Účet 321 Dodavatelé		51 379,20	14 047,00
Účet 331 Zaměstnanci		53 561,00	27 798,00
Účet 336 Sociální zabezpečení		22 031,00	11 114,00
Účet 337 Zdravotní pojištění		9 443,00	4 794,00
Účet 342 Jiné přímé daně		8 678,00	3 803,00
Účet 372 Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí		0,00	0,00
<b>Pohledávky</b>		<b>k 1.1.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>
Účet 344		0,00	0,00
Účet 375		0,00	0,00
Účet 377		0,00	0,00
<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů</b>		<b>k 1.1.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>
Účet 955 - Svaz měst a obcí; Projekt CSS		515 287,00	0,00
<b>Přijaté zálohy na transfery</b>		<b>k 1.1.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>
Účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (JMK)		127 583,00	579 206,00
		<b>k 1.1.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>
<b>Dlouhodobé úvěry</b>			
Účet 451		0,00	0,00

\*) Výdaje - rozpočet schválený a rozpočet upravený včetně rozpočtových rezerv.

Dne 26. 5. 2019

Marcela Effenbergerová  
tajemník DSO Mikulovsko



Jozef Pavlík  
předseda DSO Mikulovsko

Originál uložen k nahlédnutí v kanceláři DSO Mikulovsko, na adrese 692 01 Mikulov, Náměstí 27.

**Závěrečný účet DSO Mikulovsko ke dni 31. 12. 2019 - příjmy a výdaje včetně financování (v Kč)**

Ř.	Legenda	UZ	ORG	PAR	POL	PRIJMY - rozpočet po změnách - PARAGRAF	PŘÍJMY - rozpočet po změnách	PLNĚNÍ PŘÍJMŮ 12 / 2019 - PARAGRAF	PLNĚNÍ PŘÍJMŮ 12 / 2019
1	Neinv. přijaté dotace od obcí - Členské příspěvky, Ostatní transfery		dle obcí	0000	4121		1 065 400,00		1 064 865,00
2	DOTACE JMK - Podpora udržování čistoty a bezpečné sjízdnosti cyklostezky Mikulov - Nový Přerov v roce 2019	221	8	0000	4122		70 000,00		69 940,00
3	DOTACE JMK - Společné školící a informační středisko	221	11	0000	4122		42 000,00		42 000,00
4	DOTACE JMK - Oprava poškozeného asfaltového povrchu části cyklostezky Mikulov - Nový Přerov	221	12	0000	4122		0,00		0,00
5	DOTACE JMK - Oprava poškozeného asfaltového povrchu části cyklostezky Mikulov - Nový Přerov (EV9 v k.ú. Mikulov, Březí, Dobré Pole, Novosedly a Nový Přerov)	221	13	0000	4122		432 600,00		432 600,00
6	<b>4 PŘIJATÉ DOTACE</b>					<b>1 610 000,00</b>		<b>1 609 405,00</b>	
7	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků			2143	2111		0,00		0,00
8	<b>PAR: CESTOVNÍ RUCH</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
9	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků - Ostatní služby			3639	2111		25 000,00		24 975,00
10	<b>PAR: KOMUNÁLNÍ SLUŽBY A ÚZEMNÍ ROZVOJ</b>					<b>25 000,00</b>		<b>24 975,00</b>	
11	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady - projekt SMO - Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce (CSS)		10	3900	2324		510 600,00		510 492,00
12	<b>PAR: OSTATNÍ ČINNOSTI SOUVISEJÍCÍ SE SLUŽBAMI PRO OBYVATELSTVO</b>					<b>510 600,00</b>		<b>510 492,00</b>	
13	Příjmy z úroků v bance			6310	2141		200,00		111,69
14	Kurzové rozdíly v příjmech			6310	2143		0,00		0,00
15	<b>PAR: OBECNÉ VÝDAJE Z FINANČNÍCH OPERACÍ</b>					<b>200,00</b>		<b>111,69</b>	
	<b>CELKEM rozpočtové příjmy</b>					<b>2 145 800,00</b>	<b>2 145 800,00</b>	<b>2 144 983,69</b>	<b>2 144 983,69</b>

Financování - příjmy

1	Převody z rozpočtových účtů - přebytek hospodaření 2018			0000	8115		698 400,00		0,00
---	---	--	--	------	------	--	------------	--	------

CELKEM - financování příjmy						698 400,00		0,00
Příjmy CELKEM včetně financování						2 844 200,00		2 144 983,69

**Závěrečný účet DSO Mikulovsko ke dni 31. 12. 2019 - příjmy a výdaje včetně financování (v Kč)**

Ř.	Legenda	UZ	ORG	PAR	POL	VÝDAJE - rozpočet po změnách - PARAGRAF	VÝDAJE - rozpočet po změnách	PLNĚNÍ VÝDAJŮ 12 / 2019 - PARAGRAF	PLNĚNÍ VÝDAJŮ 12 / 2019	Projekty - výdaje celkem
	Nákup materiálu - cestovní ruch			2143	5139		0,00		0,00	
	Služby zpracování dat - internetová prezentace			2143	5168		5 200,00		5 122,00	
	Nákup služeb - cestovní ruch		1	2143	5169		0,00		0,00	
	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím			2143	5229		20 000,00		20 000,00	
	Rozpočtová rezerva neinvestiční			2143	5901		10 000,00		0,00	
	<b>Projekt: Podpora udržování čistoty a bezpečné sjízdnosti cyklostezky Mikulov - Nový Přerov v roce 2019</b>									
	Udržování cyklostezky Mikulov - Nový Přerov - ostatní osobní výdaje		8	2143	5021		2 100,00		2 100,00	
	Udržování cyklostezky Mikulov - Nový Přerov - služby		8	2143	5169		27 500,00		27 420,20	
	Udržování cyklostezky Mikulov - Nový Přerov - služby	221	8	2143	5169		70 000,00		68 878,00	98 398,20
	<b>Projekt: Oprava poškozeného úseku části cyklostezky Mikulov - Nový Přerov (EV9 v k.ú. Nový Přerov)</b>									
	Oprava poškozeného úseku části cyklostezky Mikulov - Nový Přerov		9	2143	5171		14 500,00		14 459,50	
	Oprava poškozeného úseku části cyklostezky Mikulov - Nový Přerov	221	9	2143	5171		0,00		0,00	14 459,50
	<b>Projekt: Oprava poškozeného asfaltového povrchu části cyklostezky Mikulov - Nový Přerov</b>									
	Rozpočtová rezerva neinvestiční		12	2143	5901		432 600,00		0,00	0,00
	<b>PAR: CESTOVNÍ RUCH</b>					<b>581 900,00</b>		<b>137 979,70</b>		
	Platy zaměstnanců v pracovním poměru			3639	5011		175 300,00		175 221,00	
	Povinné pojistné na soc. zabezpečení a stát. polit. zam.			3639	5031		43 500,00		43 457,00	
	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění			3639	5032		15 800,00		15 771,00	
	Povinné pojištění na úrazové pojištění			3639	5038		500,00		440,00	
	Ostatní osobní výdaje			3639	5021		12 000,00		12 000,00	
	Knihy, učební pomůcky, tisk			3639	5136		600,00		540,00	
	Drobný hm. dlouhodobý majetek			3639	5137		0,00		0,00	
	Nákup materiálu jinde nezařazený			3639	5139		19 500,00		19 470,42	
	Studená voda			3639	5151		2 100,00		2 028,85	
	Teplo			3639	5152		19 300,00		19 263,45	
	Elektrická energie			3639	5154		6 000,00		5 924,70	
	Služby pošt			3639	5161		3 300,00		3 276,00	
	Služby telekomunikací a radiokomunikací			3639	5162		2 500,00		2 415,00	
	Nájemné			3639	5164		77 700,00		77 651,00	
	Konzultační, poradenské a právní služby			3639	5166		0,00		0,00	

Služby školení a vzdělávání			3639	5167		6 800,00		6 781,15	
Služby zpracování dat - ostatní			3639	5168		4 900,00		4 872,00	
Nákup služeb - úplata tajemník, manažer DSO		3	3639	5169		363 800,00		363 709,20	
Nákup služeb - cestovné		4	3639	5169		7 300,00		7 273,00	
Nákup služeb - přezkoumání hospodaření		5	3639	5169		17 300,00		17 266,00	
Nákup služeb - ostatní služby		6	3639	5169		85 600,00		85 592,30	
Opravy a udržování			3639	5171		2 500,00		2 420,00	
Programové vybavení			3639	5172		8 500,00		8 458,00	
Cestovné			3639	5173		44 800,00		44 760,00	
Pohoštění			3639	5175		11 100,00		11 042,50	
Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			3639	5362		900,00		880,00	
Rozpočtová rezerva neinvestiční			3639	5901		553 200,00		0,00	
<b>Projekt: Společné školící a informační středisko</b>									
Drobný hm. dlouhodobý majetek		11	3639	5137		22 700,00		22 645,77	
Drobný hm. dlouhodobý majetek	221	11	3639	5137		42 000,00		42 000,00	
Nákup materiálu jinde nezařazený		11	3639	5139		2 300,00		2 297,91	
Nákup ostatních služeb		11	3639	5169		6 100,00		6 005,23	
Programové vybavení		11	3639	5172		13 600,00		13 552,00	86 500,91
<b>PAR: KOMUNÁLNÍ SLUŽBY A ÚZEMNÍ ROZVOJ</b>						<b>1 571 500,00</b>		<b>1 017 013,48</b>	
<b>Projekt: SMO_ Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce (CSS)</b>									
Platy zaměstnanců v pracovním poměru		10	3900	5011		495 500,00		495 404,00	
Povinné pojistné na soc. zabezpečení a stát. polit. zam.		10	3900	5031		124 000,00		123 854,00	
Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		10	3900	5032		44 600,00		44 586,00	
Povinné pojištění na úrazové pojištění		10	3900	5038		2 700,00		2 679,00	
Služby poskytované k projektu SMO dle smlouvy		10	3900	5166		18 200,00		18 142,74	684 665,74
<b>PAR: OSTATNÍ ČINNOSTI SOUVISEJÍCÍ SE SLUŽBAMI PRO OBYVATELSTVO</b>						<b>685 000,00</b>		<b>684 665,74</b>	
Realizované kurzové ztráty			6310	5142		200,00		152,60	
Služby peněžních ústavů			6310	5163		5 500,00		5 495,70	
<b>PAR: OBECNÉ VÝDAJE Z FINANČNÍCH OPERACÍ</b>						<b>5 700,00</b>		<b>5 648,30</b>	
Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			6399	5362		100,00		20,69	
<b>PAR: OSTATNÍ FINANČNÍ OPERACE</b>						<b>100,00</b>		<b>20,69</b>	
Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	221		6402	5366		0,00		0,00	
Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi			6402	5367		0,00		0,00	
<b>PAR: FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ MINULÝCH LET</b>						<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>CELKEM rozpočtové výdaje</b>						<b>2 844 200,00</b>	<b>2 844 200,00</b>	<b>1 845 327,91</b>	<b>1 845 327,91</b>

## Financování - výdaje

1						0,00		0,00	
	<b>CELKEM - financování - výdaje</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
	<b>Výdaje celkem včetně financování</b>					<b>2 844 200,00</b>		<b>1 845 327,91</b>	

**TRANSFERY - členské obce DSO Mikulovsko v roce 2019**

2019		Členský příspěvek	KONSOLIDACE _ ČLENSKÝ PŘÍSPĚVEK	Příspěvek obcí na udržování cyklostezky Mi_NP	Příspěvek obcí na udržování cyklostezky Mi_NP- KONSOLIDACE	KONSOLIDACE CELKEM	PLNĚNÍ 12 / 2019
Jiný okres	Pasohlávky	37 000,00	37 000,00			37 000,00	37 000,00
Okres Břeclav	Bavory	19 550,00	19 600,00			19 600,00	19 550,00
	Brod nad Dyjí	25 550,00	25 600,00			25 600,00	25 550,00
	Březí	82 200,00	82 200,00	12 226,35	12 300,00	94 500,00	94 426,00
	Dobré Pole	23 000,00	23 000,00	2 734,54	2 800,00	25 800,00	25 735,00
	Dolní Dunajovice	85 600,00	85 600,00			85 600,00	85 600,00
	Dolní Věstonice	15 550,00	15 600,00			15 600,00	15 550,00
	Drnholec	88 500,00	88 500,00			88 500,00	88 500,00
	Horní Věstonice	23 300,00	23 300,00			23 300,00	23 300,00
	Jevišovka	32 200,00	32 200,00			32 200,00	32 200,00
	Klentnice	27 050,00	27 100,00			27 100,00	27 050,00
	Mikulov	367 700,00	367 700,00	6 149,90	6 200,00	373 900,00	373 850,00
	Milovice	23 100,00	23 100,00			23 100,00	23 100,00
	Novosedly	58 900,00	58 900,00	363,00	400,00	59 300,00	59 263,00
	Nový Přerov	15 700,00	15 700,00	8 541,21	8 600,00	24 300,00	24 241,00
	Pavlov	29 050,00	29 100,00			29 100,00	29 050,00
	Perná	38 400,00	38 400,00			38 400,00	38 400,00
	Sedlec	42 500,00	42 500,00			42 500,00	42 500,00
<b>Celkem</b>		<b>1 034 850,00</b>	<b>1 035 100,00</b>	<b>30 015,00</b>	<b>30 300,00</b>	<b>1 065 400,00</b>	<b>1 064 865,00</b>

		CELKEM
Z toho	Členský příspěvek	1 034 850,00
	Příspěvek obcí na	30 015,00
	<b>Celkem</b>	<b>1 064 865,00</b>

**Komentář**  
**k hospodaření DSO Mikulovsko za rok 2019**

**Příjmy:**

Schválený rozpočet	1 597 400,00
Rozpočet po úpravách	2 145 800,00
Skutečnost	2 144 983,69

**Výdaje:**

Schválený rozpočet	2 295 800,00
Rozpočet po úpravách	2 844 200,00
Skutečnost	1 845 327,91

**Financování:**

Schválený rozpočet	698 400,00
Rozpočet po úpravách	698 400,00
Skutečnost	-299 655,78

**Čerpání poskytnutých dotací:**

Čistota cyklostezky	ÚZ 221	68 878,- Kč
Oprava cyklostezky	ÚZ 221	33 432,- Kč
Školící středisko	ÚZ 363	42 000,- Kč

**Peněžní výsledek hospodaření:**

Účet 231                      998 099,50

**Rekapitulace finančních prostředků na ZBÚ:**

Příjmy r. 2019	2 144 983,69
Prostředky z r. 2018	698 443,72

-----  
2 843 427,41

Výdaje r. 2019	1 845 327,91
----------------	--------------

-----  
Příjmy na účtu celkem +    2 843 427,41  
Výdaje z účtu celkem -    1 845 327,91

-----  
**Rozdíl :                      998 099,50 Kč**

**= stav finančních prostředků na ZBÚ k 31. 12. 2019**



**DSO Mikulovsko skončil v roce 2019 se zůstatkem BÚ +998 099,50 Kč**

**Výsledek hospodaření podle účetnictví:**

Výnosy	2 407 034,77
Náklady před zdaněním	2 377 765,02
Výsledek hospodaření před zdaněním	29 269,75
Daň	20,69
Výsledek hospodaření po zdanění	29 249,06

V Mikulově dne 12. 2. 2020

Jozef Pavlík  
Předseda DSO

Vypracovala: Zuzana Páleníková

## ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

**pro dobrovolný svazek obcí**

**Mikulovsko**

**IČO: 70419027**

*(dále jen „DSO“)*

**za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019**

### **I. Všeobecné informace**

#### **Orgán DSO oprávněný jednat jeho jménem:**

Jozef Pavlík, předseda DSO

#### **Auditorská společnost:**

AUDIT-DANĚ, spol. s r. o. Vídeňská 89, 639 00 Brno, IČO: 64510727,  
osvědčení Komory auditorů ČR číslo 198.

Jména osob provádějících přezkoumání DSO:

Ing. Pavla Dvořáková

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření DSO:

Josef Winkler, DiS.

#### **Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření DSO:**

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření DSO v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech.

Místo přezkoumání hospodaření DSO: v sídle auditorské společnosti.

## **Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření DSO provedeno:**

Přezkoumání proběhlo v období od 7. 5. 2020 do 28. 5. 2020.

## **Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření DSO auditorskou společností:**

- Označení první činnosti auditora, kterou byla ověřovací zakázka zahájena a den provedení:  
Odeslání požadavku na podklady k přezkoumání hospodaření dne 5. 5. 2020.
- Označení poslední činnosti auditora na ověřovací zakázce předcházející vyhotovení zprávy a den provedení:  
Uzavření spisu auditora dne 28. 5. 2020.

## **II. Předmět přezkoumání hospodaření**

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti DSO,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky (DSO), anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Operace uvedené pod body b), d), e) a f) se podle informací DSO v roce 2019 neuskutečnily.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví DSO,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří DSO,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku DSO,
- h) účetnictví vedené DSO.
- i) ověření poměru dluhu DSO k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Operace uvedené pod body b), e), f), g) se podle informací DSO v roce 2019 neuskutečnily a v průběhu přezkoumání hospodaření nebyly nalezeny.

### **III. Hlediska přezkoumání hospodaření**

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinnosti stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

### **IV. Definování odpovědností**

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědné DSO.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na DSO nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. Podle těchto předpisů jsme povinni naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření DSO je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

### **V. Rámcový rozsah prací**

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření DSO a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém DSO. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření DSO je uvedeno v samostatné příloze D, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření DSO činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

### **VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

#### **A. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření**

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření DSO jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedených v bodě III. této zprávy.

## B. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření DSO jako celku.

Při přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

## C. Upozornění na případná rizika

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písmena b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů jsme neidentifikovali žádná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti:

## D. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu DSO a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	0 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	2 144 983,63 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	62 002,00 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	2 144 983,69 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	2,89 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	19 502 054,90 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

## E. Vyjádření k poměru dluhu DSO k poměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok (vyjádření) o tom, že dluh DSO nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh DSO překročil průměr jeho příjmů.

Dluh DSO nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

## VII. Další informace

Zpráva byla vyhotovena dne 29. května 2020.

Auditorská společnost:                   AUDIT – DANĚ, spol. s r. o.  
Videňská 89, 639 00 Brno

Oprávnění č.                                   198

Zastoupená:

Jméno auditora, oprávnění č.:           Ing. Pavla Dvořáková, 1690

Podpis auditora:

Zpráva projednána s orgánem DSO oprávněným jednat jeho jménem dne .....

Zpráva předána orgánu DSO oprávněnému jednat jeho jménem dne .....

.....  
Jozef Pavlík, předseda DSO

## **Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:**

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- Příloha B Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí.  
*Vzhledem k tomu, že chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny, příloha nebyla zpracována.*
- Příloha C Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem, resp. statutárního orgánu dobrovolného svazku obcí, dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.  
*Právo DSO doručit kontrolorovi písemné stanovisko k návrhu zprávy o přezkoumání hospodaření nebylo využito, příloha nebyla vypracována.*
- Příloha D Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

## Příloha A

### Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy,
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy,
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
- vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb. zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

*(Konec přílohy A)*



## **Příloha D**

### **Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření**

- Fin 2-12 k 31. 12. 2019,
- Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019,
- Hlavní kniha (předvaha) analytická k 31. 12. 2019,
- Rozvaha k 31. 12. 2019,
- Příloha k 31. 12. 2019,
- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2019,
- Zápisy ze shromáždění starostů DSO Mikulovsko za rok 2019,
- Plnění rozpočtu za období 01.2019 - 12.2019, výpis dle položek,
- Střednědobý výhled rozpočtu DSO na rok 2019 až 2021.
- Návrh rozpočtu DSO a zveřejnění návrhu rozpočtu
- Rozpočet DSO na rok 2019.
- Závěrečný účet DSO 2018, zveřejnění závěrečného účtu za rok 2018.
- Opisy položek z účetního programu.
- Opisy účtů z účetního programu.
- Mzdové náklady dle zaměstnanců 12/2019.
- Soupis veřejných zakázek a zakázek malého rozsahu za rok 2019.
- Účtový rozvrh.
- Plán inventur na rok 2019.
- Inventarizační zpráva rok 2019.
- Inventurní soupisy.
- Přehled platných interních norem v roce 2019.
- Zápis o kontrole provedené revizní skupinou v roce 2019.

*(Konec přílohy D)*

## VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

sestavený k 31.12.2019 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO
2019	12	70419027

Název a sídlo účetní jednotky : DSO Mikulovsko Náměstí 24/ 27, 692 01 Mikulov

### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 035 100,00	102,88	1 065 400,00	99,95	1 064 865,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	0,00	544 600,00	99,99	544 540,00
<b>0000</b>	*		<b>1 035 100,00</b>	<b>155,48</b>	<b>1 610 000,00</b>	<b>99,96</b>	<b>1 609 405,00</b>
000	**		1 035 100,00	155,48	1 610 000,00	99,96	1 609 405,00
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	50 000,00	49,95	25 000,00	99,90	24 975,00
<b>3639</b>	*	<b>Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>	<b>50 000,00</b>	<b>49,95</b>	<b>25 000,00</b>	<b>99,90</b>	<b>24 975,00</b>
363	**	Komunální služby a územní rozvoj	50 000,00	49,95	25 000,00	99,90	24 975,00
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	511 800,00	99,74	510 600,00	99,98	510 492,00
<b>3900</b>	*	<b>Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo</b>	<b>511 800,00</b>	<b>99,74</b>	<b>510 600,00</b>	<b>99,98</b>	<b>510 492,00</b>
390	**	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	511 800,00	99,74	510 600,00	99,98	510 492,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	500,00	22,34	200,00	55,85	111,69
<b>6310</b>	*	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>500,00</b>	<b>22,34</b>	<b>200,00</b>	<b>55,85</b>	<b>111,69</b>
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	500,00	22,34	200,00	55,85	111,69
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 339,35
<b>6330</b>	*	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 168 339,35</b>
633	**	Převody vlastním fondům v rozp.územní úrovně	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 339,35
<b>PŘÍJMY celkem: *****</b>			<b>1 597 400,00</b>	<b>207,42</b>	<b>2 145 800,00</b>	<b>154,41</b>	<b>3 313 323,04</b>

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf Položka Text		Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku	
a	b	1		2		3	
2143	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	0,00	2 100,00	100,00	2 100,00
2143	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologie	30 000,00	17,07	5 200,00	98,50	5 122,00
2143	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	0,00	97 500,00	98,77	96 298,20
2143	5171	Opravy a udržování	16 600,00	87,11	14 500,00	99,72	14 459,50
2143	5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	20 000,00	100,00	20 000,00	100,00	20 000,00
2143	5901	Nespecifikované rezervy	10 000,00	0,00	442 600,00	0,00	0,00
<b>2143</b>	*	<b>Cestovní ruch</b>	<b>76 600,00</b>	<b>180,13</b>	<b>581 900,00</b>	<b>23,71</b>	<b>137 979,70</b>
214	**	Vnitřní obchod, služby a cestovní ruch	76 600,00	180,13	581 900,00	23,71	137 979,70
3639	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	177 600,00	98,66	175 300,00	99,95	175 221,00
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	12 000,00	100,00	12 000,00	100,00	12 000,00
3639	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	44 400,00	97,88	43 500,00	99,90	43 457,00
3639	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	16 000,00	98,57	15 800,00	99,82	15 771,00
3639	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 500,00	29,33	500,00	88,00	440,00
3639	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	54,00	600,00	90,00	540,00
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	120 000,00	53,87	64 700,00	99,92	64 645,77
3639	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	40 000,00	54,42	21 800,00	99,85	21 768,33
3639	5151	Studená voda	1 200,00	169,07	2 100,00	96,61	2 028,85
3639	5152	Teplota	18 000,00	107,02	19 300,00	99,81	19 263,45
3639	5154	Elektrická energie	6 000,00	98,75	6 000,00	98,75	5 924,70
3639	5161	Poštovní služby	7 000,00	46,80	3 300,00	99,27	3 276,00
3639	5162	Služby elektronických komunikací	3 000,00	80,50	2 500,00	96,60	2 415,00
3639	5164	Nájemné	78 000,00	99,55	77 700,00	99,94	77 651,00
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3639	5167	Služby školení a vzdělávání	12 000,00	56,51	6 800,00	99,72	6 781,15
3639	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologie	10 000,00	48,72	4 900,00	99,43	4 872,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	510 900,00	93,92	480 100,00	99,95	479 845,73
3639	5171	Opravy a udržování	8 000,00	30,25	2 500,00	96,80	2 420,00
3639	5172	Programové vybavení	10 000,00	220,10	22 100,00	99,59	22 010,00
3639	5173	Cestovné	70 000,00	63,94	44 800,00	99,91	44 760,00
3639	5175	Pohoštění	20 000,00	55,21	11 100,00	99,48	11 042,50
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	500,00	176,00	900,00	97,78	880,00
3639	5901	Nespecifikované rezervy	283 300,00	0,00	553 200,00	0,00	0,00
<b>3639</b>	*	<b>Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>	<b>1 455 400,00</b>	<b>69,88</b>	<b>1 571 500,00</b>	<b>64,72</b>	<b>1 017 013,48</b>
363	**	Komunální služby a územní rozvoj	1 455 400,00	69,88	1 571 500,00	64,72	1 017 013,48
3900	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	497 100,00	99,66	495 500,00	99,98	495 404,00
3900	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	124 300,00	99,64	124 000,00	99,88	123 854,00
3900	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	44 700,00	99,74	44 600,00	99,97	44 586,00
3900	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00	89,30	2 700,00	99,22	2 679,00
3900	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	87 200,00	20,81	18 200,00	99,69	18 142,74
<b>3900</b>	*	<b>Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo</b>	<b>756 300,00</b>	<b>90,53</b>	<b>685 000,00</b>	<b>99,95</b>	<b>684 665,74</b>
390	**	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	756 300,00	90,53	685 000,00	99,95	684 665,74
6310	5142	Kurzové rozdíly ve výdajích	1 000,00	15,26	200,00	76,30	152,60
6310	5163	Služby peněžních ústavů	6 000,00	91,60	5 500,00	99,92	5 495,70
<b>6310</b>	*	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>7 000,00</b>	<b>80,69</b>	<b>5 700,00</b>	<b>99,09</b>	<b>5 648,30</b>
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	7 000,00	80,69	5 700,00	99,09	5 648,30
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 339,35
<b>6330</b>	*	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 168 339,35</b>
633	**	Převody vlastním fondům v rozp.územní úrovně	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 339,35
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	500,00	4,14	100,00	20,69	20,69
<b>6399</b>	*	<b>Ostatní finanční operace</b>	<b>500,00</b>	<b>4,14</b>	<b>100,00</b>	<b>20,69</b>	<b>20,69</b>
639	**	Ostatní finanční operace	500,00	4,14	100,00	20,69	20,69
VÝDAJE celkem: *****		2 295 800,00	131,27	2 844 200,00	105,96	3 013 667,26	

### III. FINANCOVÁNÍ - TŘÍDA 8

Název text	Číslo položky (řádku)	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
	r	1		2		3
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodob. Přij.půjč.prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	698 400,00	-42,91	698 400,00	-42,91	-299 655,78
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půjč.prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>						
Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurz.rozdíly pohybů na dev.účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)</b>	<b>8000</b>	<b>698 400,00</b>	<b>-42,91</b>	<b>698 400,00</b>	<b>-42,91</b>	<b>-299 655,78</b>

#### IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	41		42		43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	562 300,00	95,25	535 800,00	99,96	535 578,69
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	1 035 100,00	268,36	1 610 000,00	172,53	2 777 744,35
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>4050</b>	<b>1 597 400,00</b>	<b>207,42</b>	<b>2 145 800,00</b>	<b>154,41</b>	<b>3 313 323,04</b>
<b>KONSOLIDACE PŘÍJMŮ</b>	<b>4060</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1 168 339,35</b>
2223 - Příjmy z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4061	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2227 - Příjmy z fin.vyp.min.l.mezi reg.r.a kr.,obc.a DS	4063	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.splátky půjč.prostř.od veř.rozpočtů úz.úrov	4090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	1 035 100,00	102,88	1 065 400,00	99,95	1 064 865,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	544 600,00	99,99	544 540,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionál. rad	4111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvestič.přij.transfery od rozp.územ.úrovn	4120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	• 4130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	• 4140	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 339,35
4137 - Př.mezi stat.městy a jejich mě.obv.nebo část.-př.	• 4145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	• 4146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	• 4150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	37 000,00	100,00	37 000,00	100,00	37 000,00
ZJ 025 - Splátky půjč.prostředků přij.z území jin.okre	4192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjč.prostředků přij.z území jin.kraj	4194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4200</b>	<b>1 597 400,00</b>	<b>134,28</b>	<b>2 145 800,00</b>	<b>99,96</b>	<b>2 144 983,69</b>

#### IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	1		2		3
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	2 295 800,00	131,27	2 844 200,00	105,96	3 013 667,26
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>4240</b>	<b>2 295 800,00</b>	<b>131,27</b>	<b>2 844 200,00</b>	<b>105,96</b>	<b>3 013 667,26</b>

<b>KONSOLIDACE VÝDAJŮ</b>	<b>4250</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1 168 339,35</b>
---------------------------	-------------	-------------	--	-------------	--	---------------------

5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovn	4280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	4281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územ.rozpočtů	4290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 339,35
5347 - Př.mezi stat.městy a jejich mě.obv.nebo část.-vý	4305	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4321	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 - Výd.z fin.vyp.min.let mezi reg.r.a kr., obc.a DS	4323	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrov	4350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrov	4380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.investič.půjč.prostř.veř.rozpočtům úz.úrov	4420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskyt. na území jin.okres	4422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjč. prostředky poskytnuté na území jin.kraj	4424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4430</b>	<b>2 295 800,00</b>	<b>80,38</b>	<b>2 844 200,00</b>	<b>64,88</b>	<b>1 845 327,91</b>

<b>SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI</b>	<b>4440</b>	<b>-698 400,00</b>	<b>-42,91</b>	<b>-698 400,00</b>	<b>-42,91</b>	<b>299 655,78</b>
Třída 8 - Financování	4450	698 400,00	-42,91	698 400,00	-42,91	-299 655,78

<b>KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ</b>	<b>4460</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4470</b>	<b>698 400,00</b>	<b>-42,91</b>	<b>698 400,00</b>	<b>-42,91</b>	<b>-299 655,78</b>

## **VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ**

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykaz.období	Změna stavu bank. účtu
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	698 443,72	998 099,50	-299 655,78
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	698 443,72	998 099,50	-299 655,78
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

## VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	71		72		73
<b>ZJ 024 Transfery přijaté z území jiného okresu</b>	7090	37 000,00	100,00	37 000,00	100,00	37 000,00
2226 - Příjmy z fin.vyřad.mn.let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	37 000,00	100,00	37 000,00	100,00	37 000,00
4129 - Ost.neinvest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZJ 025 Splátky půjč.prostředků přij. z území jin.okres</b>	7140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.splátky půjč.prostředků od veř.rozp.úz.úrov	7160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZJ 026 Transfery poskytnuté na území jiného okresu</b>	7170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z fin.vyřadání mn.let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrov	7210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZJ 027 Půjčené prostředky poskytnuté na území jin.okre</b>	7220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veřej.rozp.územ.úrov	7240	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.inv.půjč.prostředky veř.rozpočtům územ.úrov	7260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje</b>	7290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2223 - Příjmy z fin.vyřad.mn.let mezi krajem a obce	7291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vyřadání mn.let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZJ 029 - Splátky půjč.prostředků přij. z území jin.kra</b>	7360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.spl. Půjč.prostředků od veř.rozpočtů úz.úrov	7390	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje</b>	7400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veřej.rozpočtům úz.úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z fin.vyřad.mn.let mezi krajem a obce	7431	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z fin.vyřadání mn.let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtů územ.úrov	7460	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZJ 036 - Půjčky poskytnuté na území jiného kraje</b>	7470	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.inv.půjč.prostředky veřej.rozpočtům úz.úrov	7530	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČKY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU,  
STÁTNÍCH FONDŮ A REGIONÁLNÍCH RAD**

Účelový znak	Položka		Výsledek od počátku roku
a	b		93

**X. TRANSFERY A PŮJČKY POSKYTNUTÉ REGIONÁLNÍMI RADAMI ÚZEMNĚ SAMOSPRÁVNÝM CELKŮM, DOBROVOLNÝM SVAZKŮM OBCÍ A REGIONÁLNÍM RADÁM**

Účelový znak	Kód územní jednotky	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	103

**XI. PŘÍJMY ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ PŘÍJMY V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK**

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3900	2324	104	1	72 400,00	72 200,00	72 168,26
3900	2324	104	5	413 800,00	412 800,00	412 799,14

Rekapitulace:

Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
1	72 400,00	72 200,00	72 168,26
5	413 800,00	412 800,00	412 799,14
<b>Celkem</b>	<b>486 200,00</b>	<b>485 000,00</b>	<b>484 967,40</b>

**XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANÉ ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK**

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3900	5011	104	1	70 300,00	70 100,00	70 035,29
3900	5011	104	5	402 000,00	400 600,00	400 598,51
3900	5031	104	1	17 600,00	17 600,00	17 509,23
3900	5031	104	5	100 500,00	100 200,00	100 152,07
3900	5032	104	1	6 300,00	6 300,00	6 303,13
3900	5032	104	5	36 200,00	36 100,00	36 053,57

Rekapitulace:

Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
1	94 200,00	94 000,00	93 847,65
5	538 700,00	536 900,00	536 804,15
<b>Celkem</b>	<b>632 900,00</b>	<b>630 900,00</b>	<b>630 651,80</b>

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje  
o rozpočtu

tel.:

Došlo dne:

o skutečnosti:

tel.:

výkaz : **FIN 2-12M Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtů ÚSC a DSO**

za období : **12/2019**

ke dni : **31.12.2019**

Sestava uložena: C:\AlisDSO\KEOWdata\01\Sestavy\2019\V040-201912K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **70419027**

Název : **DSO Mikulovsko**

Sídlo : **Náměstí 24/ 27, 692 01 Mikulov**