

N á v r h Z á v ě r e ě n ě h o ú ě t u

Mikroregion Jizerské podhůří za rok 2012

**dle § 17 zák.č. 250/2000 Sb.
o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění platných předpisů**

Přílohy:

1. Závěrečný účet
2. Komentář k závěrečnému účtu
3. Rozvaha k 31. 12. 2012
4. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC – FIN 2-12M
5. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2012
6. Příloha k 31. 12. 2012
7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012

Mikroregion Jizerské podhůří



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012

(v Kč)

sestavený ke dni 22.02.2013

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70 226 784
název	Mikroregion Jizerské podhůří
ulice, č.p.	Nová Ves 213
obec	
PSČ, pošta	463 31

Kontaktní údaje

telefon	482 311 728
fax	
e-mail	starosta@oldrichov.cz
WWW stránky	www.jizerskepodhuri.cz

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. 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		374 550,00	375 917,00
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	260 307,00	1 971 101,18	1 971 101,18
Příjmy celkem	260 307,00	2 345 651,18	2 347 018,18
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí		23 000,00	22 876,00
213 Příjmy z pronájmu majetku		23 000,00	22 876,00
2141 Příjmy z úroků (část)		30,00	28,89
214 Výnosy z finančního majetku		30,00	28,89
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.		23 030,00	22 904,89
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		240 000,00	241 492,11
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		111 520,00	111 520,00
232 Ostatní nedaňové příjmy		351 520,00	353 012,11
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy		351 520,00	353 012,11
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)		374 550,00	375 917,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		374 550,00	375 917,00
4113 Neinv.příj.transf.ze státních fondů		72 643,70	72 643,70
4116 Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu		1 234 942,98	1 234 942,98
411 Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně		1 307 586,68	1 307 586,68
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	20 307,00	384 267,00	384 267,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		172 247,50	172 247,50
4123 Neinvestiční přijaté transfery od reg. rad	240 000,00		
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	260 307,00	556 514,50	556 514,50
4131 Převody z vl.fondů hosp.(podnik.)činnosti		107 000,00	107 000,00
413 Převody z vlastních fondů		107 000,00	107 000,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	260 307,00	1 971 101,18	1 971 101,18
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	260 307,00	1 971 101,18	1 971 101,18
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	260 307,00	2 345 651,18	2 347 018,18

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	260 307,00	2 295 651,18	2 276 841,75
Kapitálové výdaje		5 850 000,00	5 850 000,00
Výdaje celkem	260 307,00	8 145 651,18	8 126 841,75
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený		5 000,00	3 534,00
513 Nákup materiálu		5 000,00	3 534,00
5141 Úroky vlastní		123 211,18	121 211,04
514 Úroky a ostatní finanční výdaje		123 211,18	121 211,04
5156 Pohonné hmoty a maziva		1 000,00	1 000,00
515 Nákup vody, paliv a energie		1 000,00	1 000,00
5163 Služby peněžních ústavů	500,00	5 974,00	5 152,61
5169 Nákup ostatních služeb	257 807,00	1 476 506,00	1 471 984,10
516 Nákup služeb	258 307,00	1 482 480,00	1 477 136,71
5172 Programové vybavení	2 000,00		
517 Ostatní nákupy	2 000,00		
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	260 307,00	1 611 691,18	1 602 881,75
5341 Převody vl.fondům hospodářské (podn.)činnosti		673 960,00	673 960,00
534 Převody vlastním fondům		673 960,00	673 960,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.		673 960,00	673 960,00
5901 Nespecifikované rezervy		10 000,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje		10 000,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje		10 000,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	260 307,00	2 295 651,18	2 276 841,75
6121 Budovy, haly a stavby		5 850 000,00	5 850 000,00
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku		5 850 000,00	5 850 000,00
61 Investiční nákupy a související výdaje		5 850 000,00	5 850 000,00
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)		5 850 000,00	5 850 000,00
Výdaje celkem (třída 5+6)	260 307,00	8 145 651,18	8 126 841,75
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		5 800 000,00-	5 779 823,57-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		135 000,00
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		135 000,00-
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115		20 176,43-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	5 800 000,00	5 800 000,00
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		5 800 000,00	5 779 823,57

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	13 684,05	20 176,43	33 860,48	20 176,43-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	13 684,05	20 176,43	33 860,48	20 176,43-
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	196 337,00		196 337,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	272 650,00	82 300,00	354 950,00
Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	40 000,00	6 776 143,00	6 816 143,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	196 337,00-		196 337,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	272 650,00-	82 300,00-	354 950,00-
Opravné položky k pohledávkám			
Opravné položky k odběratelům	8 530,80-	5 894,00-	14 424,80-

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	20 307,00	384 267,00	384 267,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		172 247,50	172 247,50
4123	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	240 000,00		

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)
15319	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 234 942,98	x	1 234 942,98	x
15319	5169	Nákup ostatních služeb	x	1 234 942,98	x	1 234 942,98
15319	5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos	x	0,00	x	0,00
15319			1 234 942,98	1 234 942,98	1 234 942,98	1 234 942,98
90001	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	72 643,70	x	72 643,70	x
90001	5169	Nákup ostatních služeb	x	72 643,70	x	72 643,70
90001	5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos	x	0,00	x	0,00
90001			72 643,70	72 643,70	72 643,70	72 643,70
95019	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	172 247,50	x	172 247,50	x
95019			172 247,50	0,00	172 247,50	0,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

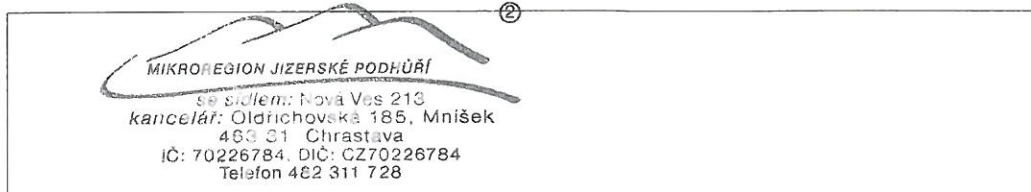
viz. příloha č. 1

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

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Zimová Lada

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Zimová Lada

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Tichý Jaromír

Závěrečný účet - komentář

DSO Mikroregion Jizerské podhůří

za rok 2012

podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění platných předpisů

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2012

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2012	% plnění
Příjmy				
Tř. 1 - Daňové příjmy	0	0	0	0
Tř. 2 - Nedaňové příjmy		374550	375917	100,36
Tř. 3 - Kapitálové příjmy	0	0	0	0
Tř. 4 - Přijaté transféry	260307	1971101	1971101	100
Příjmy celkem	260307	2345651	2347018	100,06
Výdaje				
Tř. 5 - Běžné výdaje	260307	2295651	2276842	99,18
Tř. 6 - Kapitálové výdaje	0	5850000	5850000	100
Výdaje celkem	260307	8145651	8126842	99,77
Saldo příjmů a výdajů	0	-5800000	-5779824	99,65

2. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Mikroregion uzavřel úvěrovou smlouvu č. 0412205109 u České spořitelny na úvěr ve výši 5,800.000,- Kč na financování výstavby zdravotního střediska v obci Mníšek.

3. Stav a obraty na bankovních účtech

Stav na BÚ hlavní činnosti č. 227620706/0300 k 31.12.2012 je 29.384,67 Kč
K úvěru musel být zřízen nový běžný účet u České spořitelny č. 2953845319/0800, který k datu 31.12.2012 vykazoval zůstatek 4.475,81 Kč.

4. Hospodářská činnost

Na základě Živnostenského oprávnění č.j. ZU-MML/4539/08 ze dne 11.7.2008 Mikroregion Jizerské podhůří provozuje podnikatelskou činnost provozování společného vodovodu Mníšek - Nová Ves - Oldřichov v Hájích.

Pro tuto činnost byl zřízen zvláštní bankovní účet č. 222611536/0300, který k datu 31.12.2012 vykazoval zůstatek 58.920,73 Kč.

Pokladna hospodářské činnosti měla k 31.12.2012 zůstatek 1.523,- Kč.

Hospodářský výsledek dle "Výkazu zisku a ztráty" k 31.12.2012 činil 139.257,85 Kč.

5. Peněžní fondy

DSO netvoří účelové fondy

6. Majetek

viz. Inventarizační zpráva a Rekapitulace majetku

7. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

20.307,- Kč - členské příspěvky dle počtu obyvatel na rok 2011

275.410,- Kč - příspěvek od obce Oldřichov v Hájích

88.550,- Kč - příspěvek od obce Mníšek

8. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

1,234.942,98 Kč - dotace z MŽP

72.643,70 Kč - dotace ze SF ŽP

172.247,50 Kč - účelová dotace z rozpočtu Libereckého kraje Fond solidarity

9. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti MJP v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO, pracovníky kontroly Krajského úřadu Libereckého kraje ve dnech 17.9.2012 a 6.2.2013.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Jizerské podhůří za rok 2012 **Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm b) zákona č. 420/2004 sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu zprávy od písm b), odstraněných v průběhu přezkoumání.**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012 je součástí Závěrečného účtu.

Návrh na usnesení:

Sněm MJP schvaluje celoroční hospodaření a závěrečný účet za rok 2012, včetně zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012 „bez výhrad“

Projednáno a schváleno Sněmem MJP dne:

Číslo usnesení:

V Mníšku dne 20.2.2013

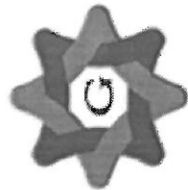
ROZVAHA - BILANCE

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

Období: 13 / 2012

IČO: 70 226 784

Název: Mikroregion Jizerské podhůří



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Běžné	Korekce	Minulé
			Brutto	Netto	
AKTIVA CELKEM			8 761 632,15	8 195 920,35	1 297 135,51
A.	Stálá aktiva		7 659 430,00	551 287,00	332 000,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		196 337,00	196 337,00	
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			
2.	Software	013			
3.	Ocenitelná práva	014			
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	196 337,00	196 337,00	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		7 171 093,00	6 816 143,00	40 000,00
1.	Pozemky	031			
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021			
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022			
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	354 950,00	354 950,00	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042			
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	6 816 143,00	6 816 143,00	40 000,00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
III.	Dlouhodobý finanční majetek				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Období	
			Brutto	Korekce	Netto
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			
IV.	Dlouhodobé pohledávky		292 000,00		292 000,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	292 000,00		292 000,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468			
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
B.	Oběžná aktiva		1 102 202,15	14 424,80	965 135,51
I.	Zásoby				
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Neokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II.	Krátkodobé pohledávky		1 007 897,94	14 424,80	786 704,60
1.	Odebíratelé	311	789 711,00		596 808,20
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	197 474,94		157 533,40
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			
8.	Pohledávky z titulu daní a obdobných dávek	318			
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319	20 000,00		20 000,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období				
			Brutto	Běžné	Korekce	Netto	Minulé
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335					
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336					
12.	Daň z příjmů	341					
13.	Jiné přímé daně	342	712,00			712,00	26 600,00
14.	Daň z přidané hodnoty	343					5 763,00
15.	Jiné daně a poplatky	344					
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346					
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348					
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351					
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361					
20.	Pevné termínové operace a opce	363					
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365					
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367					
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371					
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373					
25.	Náklady příštích období	381					
26.	Příjmy příštích období	385					
27.	Dohadné účty aktivní	388					
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377					
III.	Krátkodobý finanční majetek		94 304,21			94 304,21	178 430,91
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251					
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253					
3.	Jiné cenné papíry	256					
4.	Termínované vklady krátkodobé	244					
5.	Jiné běžné účty	245					
9.	Běžný účet	241	58 920,73			58 920,73	158 966,86
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	33 860,48			33 860,48	13 684,05
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236					
15.	Ceniny	263					
16.	Peníze na cestě	262	1 523,00			1 523,00	5 780,00
17.	Pokladna	261					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			8 195 920,35	1 297 135,51
C.	Vlastní kapitál		1 373 616,74	599 835,11
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		189 007,23	189 007,23
1.	Jmění účetní jednotky	401	454 848,73	454 848,73
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	265 841,50-	265 841,50-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		1 184 609,51	410 827,88
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	773 781,63	192 169,57-
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	410 827,88	602 997,45
D.	Cizí zdroje		6 822 303,61	697 300,40
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		5 800 000,00	
1.	Dlouhodobé úvěry	451	5 800 000,00	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		1 022 303,61	697 300,40
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	299 677,00	45 228,00
6.	Směnky k úhradě	322		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	8 916,67	
8.	Závazky z dělení správy a kaucí	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	400 000,00	400 000,00
10.	Přijaté zálohy daní	327		
13.	Zaměstnanci	331	11 648,00	11 366,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	5 530,00	5 507,00
16.	Daň z příjmů	341	20 000,00	
17.	Jiné přímé daně	342		
18.	Daň z přidané hodnoty	343		
19.	Jiné daně a poplatky	344	37 543,00	27 080,00
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384	20 000,00	27 062,00
33.	Dohadné účty pasivní	389	218 832,94	180 902,40
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	156,00	155,00

* Konec sestavy *

(2)

MIKROREGION JIZERSKÉ POJIZÍ
 se sídlem: Nová Ves 213
 kancelář: Oldřichovská 165, Mníšek
 463 31 Chrástava
 IČ: 70226784, DIČ: CZ70226784
 Telefon 482 311 728

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

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

***** konsolidace na úrovni výkazující jednotky *****

sestavený k 13/2012

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2012	13	70 226 784

Název a sídlo účetní jednotky:
 Mikroregion Jizerské podhůří

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních		72.643,70	72.643,70	*****	100,00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. roz		1.234.942,98	1.234.942,98	*****	100,00
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	20.307,00	384.267,00	384.267,00	*****	100,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		172.247,50	172.247,50	*****	100,00
0000	4123	Neinvestiční přijaté transfery od regionál	240.000,00	107.000,00	107.000,00	*****	100,00
0000	4131	Převody z vlast.fondů hospodářské podnikat					
*	0000	Bez ODPA	260.307,00	1.971.101,18	1.971.101,18	757,22	100,00
3613	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich č		23.000,00	22.876,00	*****	99,46
*	3613	Nebytové hospodářství		23.000,00	22.876,00	*****	99,46
6310	2141	Příjmy z úroků (část)		30,00	28,89	*****	96,30
*	6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac		30,00	28,89	*****	96,30
6409	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		240.000,00	241.492,11	*****	100,62
6409	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		111.520,00	111.520,00	*****	100,00
*	6409	Ostatní činnosti j.n.		351.520,00	353.012,11	*****	100,42
**			260.307,00	2.345.651,18	2.347.018,18	901,63	100,06

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa Pol a b	Popis	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
		1					
2321 6121	Budovy, haly a stavby	-	-	-	-	-	-
* 2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s	-	-	-	-	-	-
3613 5134	Prádlo, oděv a obuv	-	-	123.211,18	121.211,04	*****	98,38
3613 5141	Úroky vlastní	-	-	-	-	-	-
3613 5154	Elektrická energie	-	-	5.800.000,00	5.800.000,00	*****	100,00
3613 6121	Budovy, haly a stavby	-	-	5.923.211,18	5.921.211,04	*****	99,97
* 3613	Nebytové hospodářství	-	-	-	-	-	-
5212 5901	Nespecifikované rezervy	-	-	10.000,00	-	-	-
* 5212	Ochrana obyvatelstva	-	-	10.000,00	-	-	-
6310 5163	Služby peněžních ústavů	-	500,00	5.974,00	5.152,61	*****	86,25
* 6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	-	500,00	5.974,00	5.152,61	*****	86,25
6330 5341	Převody vlast. fondům hospodářské podnikat	-	-	-	-	-	-
* 6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územn	-	-	-	-	-	-
6401 5169	Nákup ostatních služeb	-	-	-	-	-	-
* 6401	Transfery všeobecné povahy jiným úrovním v	-	-	-	-	-	-
6409 5139	Nákup materiálu j.n.	-	-	5.000,00	3.534,00	*****	70,68
6409 5156	Pohonné hmoty a maziiva	-	-	1.000,00	1.000,00	*****	100,00
6409 5169	Nákup ostatních služeb	-	257.807,00	1.476.506,00	1.471.984,10	570,96	99,69
6409 5172	Programové vybavení	-	2.000,00	-	-	-	-
6409 5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně	-	-	673.960,00	673.960,00	*****	100,00
6409 5341	Převody vlast. fondům hospodářské podnikat	-	-	50.000,00	50.000,00	*****	100,00
6409 6121	Budovy, haly a stavby	-	259.807,00	2.206.466,00	2.200.478,10	846,97	99,73
* 6409	Ostatní činnosti j.n.	-	260.307,00	8.145.651,18	8.126.841,75	*****	99,77

**

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	Číslo položky /řádku/	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	1	2	3			
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8111					
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů	(-) 8112					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8113			135.000,00		
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.	(-) 8114			135.000,00-		
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115			20.176,43-		
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8117					
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8118					
DLUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8121					
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(-) 8122					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8123	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00		100,00
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 krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215					
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8217					
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8218					
DLUHODOBÉ 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.rozdílly pohyb.na deviz. účtech	(+/-) 8902					
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	(+/-) 8905					
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	5.800.000,00	5.800.000,00	5.779.823,57		99,65

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010				/	/
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	374.550,00	374.550,00	375.917,00	/100,36	/100,36
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030				/	/
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	260.307,00	1.971.101,18	1.971.101,18	757,22	/100,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	260.307,00	2.345.651,18	2.347.018,18	901,63	/100,06
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060				/	/
v tom položky:					/	/
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061				/	/
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062				/	/
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063				/	/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070				/	/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080				/	/
2443 - Splátky půjčených prostředků od region.rad	4081				/	/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090				/	/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	20.307,00	384.267,00	384.267,00	*****	/100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110		172.247,50	172.247,50	/100,00	/100,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	4111	240.000,00			/	/
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120				/	/
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130				/	/
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140				/	/
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150				/	/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170				/	/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180				/	/
4223 - Investiční přijaté transfery od region.rad	4181				/	/
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190				/	/
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191				/	/
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192				/	/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193				/	/
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194				/	/
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	260.307,00	2.345.651,18	2.347.018,18	901,63	/100,06
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	260.307,00	2.295.651,18	2.276.841,75	874,68	/ 99,18
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220		5.850.000,00	5.850.000,00		/100,00

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet řádku	41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	%	
					RS	RU
VÝDAJE CELKEM	4240	260.307,00	8.145.651,18	8.126.841,75	*****/	99,77
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250				/	
v tom položky:					/	
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260				/	
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270				/	
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271				/	
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280				/	
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů	4281				/	
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290				/	
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300				/	
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310				/	
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321				/	
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322				/	
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi reg.radou a kraji, obcemi a DSO	4323				/	
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330				/	
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340				/	
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg. radám	4341				/	
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350				/	
6341 - Investiční transfery obcím	4360				/	
6342 - Investiční transfery krajům	4370				/	
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371				/	
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380				/	
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400				/	
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410				/	
6443 - Investiční půjčené prostředky region.radám	4411				/	
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420				/	
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr.	4421				/	
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422				/	
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423				/	
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424				/	
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	260.307,00	8.145.651,18	8.126.841,75	*****/	99,77

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet řádku r	41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440		5.800.000,00-	5.779.823,57-		/ 99,65
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450		5.800.000,00	5.779.823,57		/ 99,65
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460					/
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470		5.800.000,00	5.779.823,57		/ 99,65

!!! Poznámka: "*" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace !!!

VI. STAVY A OBRÁTY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1.1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet	6010	13.684,05	33.860,48	20.176,43-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	13.684,05	33.860,48	20.176,43-
Termínované vklady dlouhodobé	6040			
Termínované vklady krátkodobé	6050			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	RS	RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7090				/	/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092				/	/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100				/	/
4129 - Ost.neinv.příj.transfery od rozp.úz.úrovně	7110				/	/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120				/	/
4229 - Ost.inv.příj.transfery od rozp. úz.úrovně	7130				/	/
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.příj.z území j.okresu	7140				/	/
v tom položky:					/	/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150				/	/
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně	7160				/	/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr.	7170				/	/
v tom položky:					/	/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180				/	/
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně	7190				/	/
5367 - Vyd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192				/	/
6341 - Investiční transfery obcím	7200				/	/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7210				/	/
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu	7220				/	/
v tom položky:					/	/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230				/	/
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240				/	/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250				/	/
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260				/	/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290				/	/
v tom položky:					/	/
2223 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291				/	/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292				/	/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300				/	/

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	ř	71	72	73		
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310				/	/
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320				/	/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330				/	/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340				/	/
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350				/	/
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje	7360				/	/
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370				/	/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380				/	/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390				/	/
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400				/	/
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410				/	/
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420				/	/
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně	7430				/	/
5366 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7431				/	/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432				/	/
6341 - Investiční transfery obcím	7440				/	/
6342 - Investiční transfery krajům	7450				/	/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7460				/	/
ZJ 036 - Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje	7470				/	/
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480				/	/
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490				/	/
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500				/	/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510				/	/
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520				/	/
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530				/	/

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad *

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	93
15319	4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1.234.942,98
*15319	xxxxx	1.234.942,98
90001	4113 Neinvestiční přijaté transfery za státních fond	72.643,70
*90001	xxxxx	72.643,70
C E L K E M		1.307.586,68

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálními radám a DSO *

Účelový znak	KÚJ Položka	Výsledek od počátku roku
a	b c	103

***** tato část výkazu nemá data *****

XI. Příjmy z rozpočtu EU a související příjmy v členění podle nástroje a zdroje financování *

OdPa Pol a	Popis b	Nástroj c	Zdroj d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
0000 4113		53	1		72.643,70	72.643,70
* 0000 4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fon				72.643,70	72.643,70
0000 4116		53	5		1.234.942,98	1.234.942,98
* 0000 4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočt				1.234.942,98	1.234.942,98
0000 4122		49	5		172.247,50	172.247,50
* 0000 4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů				172.247,50	172.247,50
*0000 xxxxx	Bez ODPA				1.479.834,18	1.479.834,18
C E L K E M					1.479.834,18	1.479.834,18

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle nástroje a zdroje financování *

OdPa Pol a	Popis b	Nástroj c	Zdroj d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
6409 5169		53	1		72.643,70	72.643,70
6409 5169		53	5		1.234.942,98	1.234.942,98
* 6409 5169	Nákup ostatních služeb				1.307.586,68	1.307.586,68
6409 5341		53	1			
6409 5341		53	5			
* 6409 5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)či					

**6409 xxx Ostátní činnosti j.n.

1.307.586,68

1.307.586,68

1.307.586,68

1.307.586,68

C E L K E M

Odesláno dne: Razítko: Podpis vedoucího účetní jednotky:
* MIKROREGION JIZERSKÉ POCHEP
so sídlem: Nova Ves 213, Město
Kancelář: Oldřichovská 185, Město
463 01 Chrastava
IČ: 70226784, DIČ: CZ70226784
Telefon 462 311 726
tel.:
tel.:

Došlo dne: o rozpočtu:
o skutečnosti:

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Symetrický účet		1	2	3	4
548	27. Tvorba fondů				
551	28. Odpisy dlouhodobého majetku				
552	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek				
553	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek				
554	31. Prodané pozemky				
555	32. Tvorba a zúčtování rezerv		5 894,00		4 255,80
556	33. Tvorba a zúčtování opravných položek		835,00		
557	34. Náklady z vyřazených pohledávek		74 300,00		
558	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku		10 599,29		622,08
549	36. Ostatní náklady z činnosti				
	II. Finanční náklady	121 361,04		488,00	8 079,00
561	1. Prodané cenné papíry a podíly				
562	2. Úroky	121 211,04			
563	3. Kurzové ztráty				
564	4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou				
569	5. Ostatní finanční náklady	150,00		488,00	8 079,00
	III. Náklady na transfery				
572	2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery				
	V. Dan z příjmů		20 678,00		27 062,00
591	1. Dan z příjmů		20 678,00		27 062,00
595	2. Dodatečné odvody daně z příjmů				
	B. Výnosy celkem	2 236 205,53	1 415 102,59	891 383,50	1 251 661,65
	I. Výnosy z činnosti	130 583,35	1 415 074,76		1 251 614,24
601	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků				
602	2. Výnosy z prodeje služeb		1 383 216,74		1 206 410,24
603	3. Výnosy z pronájmu	19 063,35			
604	4. Výnosy z prodaného zboží		386,60		
605	5. Výnosy ze správních poplatků				
606	6. Výnosy z místních poplatků				
609	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů				
641	9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení				
642	10. Jiné pokuty a penále				
643	11. Výnosy z vyřazených pohledávek				

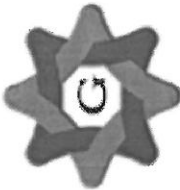
Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Syntetický účet		1	2	3	4
12.	Výnosy z prodeje materiálu				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků				
15.	Výnosy z prodeje pozemků				
16.	Čerpání fondů				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	111 520,00	31 471,42		45 204,00
II.	Finanční výnosy	28,89	27,83	65,50	47,41
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			
2.	Úroky	662	27,83	65,50	47,41
3.	Kurzové zisky	663			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665			
6.	Ostatní finanční výnosy	669			
IV.	Výnosy z transferů	2 105 593,29		891 318,00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		891 318,00	
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků				
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681			
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682			
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684			
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685			
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686			
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688			
C.	Výsledek hospodaření				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	634 523,78	159 935,85	307 539,58-	142 432,01
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	634 523,78	139 257,85	307 539,58-	115 370,01

* Konec sestavy *

②

MIKROREGION JIŽEŘSKÉ PĚDHOŘÍ
 se sídlem: Nová Ves 213
 kancelář: Oldřichovská 155, Mlýsek
 463 51 Chrástava
 IČ: 70226784, DIČ: CZ70226784
 telefon: 452.311.128

PŘÍLOHA


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

Období: **13 / 2012**

IČO: **70 226 784**

Název: **Mikroregion Jizerské podhůří**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		Podrozvahový účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	42 678,00	22 487,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	42 678,00	22 487,00
3.	Ostatní majetek	903		
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky				
1.	Vyřazené pohledávky	911	835,00	
2.	Vyřazené závazky	912	835,00	
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		Podrozvahový účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII. Výrovnávací účty			43 513,00	22 487,00
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	43 513,00	22 487,00

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	3 871,00	3 855,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	1 659,00	1 652,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	37 543,00	32 930,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce Doplňující informace

Čáska

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky 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 fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	
		BRUTTO	NETTO	
G.	Stavby			
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky			
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu			
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení			
G.5.	Jiné inženýrské sítě			
G.6.	Ostatní stavby			

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	
		BRUTTO	NETTO	
H.	Pozemky			
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha			
H.5.	Ostatní pozemky			

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.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		

K. Doplňující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

* Konec sestavy *


 MIKROREGION JIZERSKÉ PODHÚŘÍ
 s.r.o. sídlem: Nová Ves 213
 kancelář: Dřívichovská 185, Mníšek
 463 31 Chrástava
 IČ: 70226754, DIČ: CZ70226754
 Telefon 482 311 728

Č.j: LK-0117/12/Hir

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolný svazek obcí Mikroregion Jizerské podhůří,
IČ: 70226784
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 17.9.2012 a 6.2.2013

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Mikroregion Jizerské podhůří

Přezkoumání vykonal kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Vladimír Hiršal

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Jaromír Tichý - předseda dobrovolného svazku obcí

Lada Zimová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona 420/2004 Sb.. Dle § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodaření prováděno 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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Jizerské podhůří byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření

č. 1 schváleno Sněmem Mikroregionu DSO č. 10/2012 dne 26.6.2012 ,

Příjmy	Výdaje	Financování
0 Kč	5 800 000,00 Kč	5 800 000,00 Kč

č. 2 schváleno Sněmem Mikroregionu DSO usnesením č. 18/2012 dne 20.9.2012,

Příjmy	Výdaje	Financování
607 699,00 Kč	607 699,00 Kč	0

č. 3 a 4 schváleno Sněmem Mikroregionu DSO usnesením č.20/2012 dne 20.12.2012,

Příjmy	Výdaje	Financování
1 477 645,18 Kč	1 477 645,18 Kč	0

Schválené změny rozpočtu byly řádně promítnuty do výkazu Fin 2-12.

Návrh rozpočtu

Zveřejnění návrhu rozpočtu na úřední desce a internetu bylo zabezpečeno v souladu s ustanovením § 39 zákona č. 250/2000 Sb. – rozpočtová pravidla v platném znění od 27.1.2012.

Pravidla rozpočtového provizoria

Schválena usnesením Sněmu Mikroregionu č. 16/2011 dne 15.12.2011s tím, že do doby schválení rozpočtu budou hrazeny výdaje do výše 22% stejného období roku 2011, pokud nebude Sněmem rozhodnuto jinak.

Závěrečný účet

Schválen včetně zprávy o kontrole hospodaření s vyjádřením Sněmu Mikroregion k hospodaření za rok 2012 „bez výhrad“ v usnesení č. 9/2012 dne 26.6.2012.

Zveřejnění návrhu závěrečného účtu na úřední desce a internetu bylo zabezpečeno v souladu s § 39 zákona č. 250/2000 Sb. v platném znění od 6.6.2012. Na internetu bylo zveřejněno úplné znění návrhu závěrečného účtu v členění dle rozpočtové skladby včetně zprávy o výsledku přezkoumání.

Schválený rozpočet

Rozpočet projednán a schválen usnesením Sněmu Mikroregionu č. 2/2012 dne 14.2.2012 jako rozpočet vyrovnaný:

Příjmy	260 307,00 Kč
Výdaje	260 307,00 Kč
Financování	0 Kč

Rozpočtový výhled

Předložen na rok 2013 až 2015, schválen Sněmem Mikroregionu usnesením č. 3/2012 dne 14.2.2012. Dílčí kontrolou bylo zjištěno, že DSO byl dne 15.5.2012 poskytnut dlouhodobý úvěr se splatností do roku 2027. Z důvodu poskytnutí úvěru bylo nutno rozpočtový výhled zpracovat nový s ohledem na dobu splácení závazku:

Rok	2013	2014	2015	2016	2017
Příjmy	788 336,00 Kč	788 336,00 Kč	788 336,00 Kč	788 336,00 Kč	788 336,00 Kč
Výdaje	260 000,00 Kč	260 000,00 Kč	260 000,00 Kč	260 000,00 Kč	260 000,00 Kč
Financování	528 336,00 Kč	528 336,00 Kč	528 336,00 Kč	528 336,00 Kč	528 336,00 Kč

Splátky úvěru budou probíhat ve stejné výši až do roku 2027. Nový výhled byl schválen usnesením Sněmu č. 16/2012 dne 20.9.2012.

Rozvaha

Kontrola rozvahy k datu 31.12.2012 byla zaměřena na kontrolu účtů 018 a 028. Stavby netto na účtech vykazují nulovou hodnotu v souladu s metodikou účetnictví pro rok 2012. Porovnáním výše stálých aktiv za období roku 2010 a 2011 bylo zjištěno, že došlo ke změně pouze na účtu 042 z titulu výstavby zdravotnického střediska, k jehož financování byly použity zdroje z poskytnutého úvěru ve výši 5 800 000,00 Kč.

DSO nehospodaří s majetkem ve vlastnictví státu, neručí za závazky třetích osob, netvoří žádné peněžní fondy, nemá žádný dlouhodobý majetek, u kterého je stanovena povinnost provádění odpisů. Ke změně v odepisování dojde v roce 2013, kdy bude dokončena výstavba zdravotnického střediska

Faktura

a) podnikatelská činnost

DSO vystavil celkem 920 faktur v podnikatelské činnosti. Namátkově bylo kontrolováno zaúčtování 50 faktur za vodné a stočné vystavených za období od 9.7.2012 do 13.8.2012.

Z celkového počtu 88 přijatých faktur byla provedena námtková kontrola zaúčtování 36 přijatých faktur. Nedostatky nebyly zjištěny.

b) hlavní činnost

K datu 31.12.2012 bylo evidováno celkem 19 faktur přijatých, faktury vydané nebyly DSO v roce 2012 vystavovány. Nedostatky v účtování přijatých faktur nebyly zjištěny.

Pokladní doklad

a) podnikatelská činnost

Kontrolou pokladní knihy, pokladních příjmových a výdajových dokladů za období od 1.1.2012 do 31.8.2012 nebyly zjištěny nedostatky v účtování a uplatňování rozpočtové skladby. Doklady obsahovaly náležitosti uvedené v zákonu č. 563/1991 Sb..

b) hlavní činnost

Kontrolou pokladní knihy, pokladních příjmových a výdajových dokladů za období od 3.4.2012 do 31.8.2012 nebyly rovněž zjištěny nedostatky.

Kniha došlých a vydaných faktur

Evidence přijatých a vydaných faktur je řádně vedena. Nedostatky nebyly zjištěny. U neuhrazených pohledávek za vodné a stočné jsou řádně účtovány opravné položky. Vysoký podíl pohledávek, uvedený v této zprávě, je zapříčiněn vystavenými fakturami koncem roku, které budou uhrazovány v roce 2013.

Bankovní výpis

Zůstatky bankovních výpisů k datu 31.12.2012:

Účet 231

Běžný účet č. 227620706/0300 33 860,48 Kč

Účet 241

Běžný účet podnikatelské činnosti č. 222611536/0300 58 920,73 Kč

Účet 451

Úvěrový účet č. 412205109/0800 5 800 000,00 Kč

Výkaz zisku a ztráty

K datu 31.12.2012 činily náklady z hlavní činnosti celkem výši 1 601 681,75 Kč, z podnikatelské činnosti 1 275 844,74 Kč, výnosy z hlavní činnosti byly dosaženy ve výši 2 236 205,53 Kč a z podnikatelské činnosti 1 415 102,59 Kč. Dobrovolným svazkem bylo dosaženo zisku v celkové výši 773 781,63 Kč, z toho z hlavní činnosti 634 523,78 Kč, v podnikatelské činnosti zisk ve výši 139 257,85 Kč. Celkově vykázáný hospodářský výsledek je shodný s údajem uvedeným ve výkazu rozvaha na účtu 493.

Upozornění: s odvoláním na ustanovení zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, § 50 odst. 2 písm. c), vyplývá povinnost určení nejméně 3 členného orgánu svazku obcí, který schvaluje účetní závěrku svazku obcí sestavenou k rozvahovému dni podle zákona o účetnictví.

Z uvedeného odstavce vyplývá i nutnost změny stanov o určení nejméně tříčlenného orgánu svazku obcí, který schvaluje účetní závěrku svazku obcí sestavenou k rozvahovému dni podle zákona o účetnictví.

Účtový rozvrh

DSO předložil účtový rozvrh vypracovaný na rok 2012.

Inventurní soupis majetku a závazků

Plán inventur ze dne 14.12.2012, schválený Sněmem Mikroregionu dne 20.12.2012, obsahoval okamžik zahájení a ukončení inventarizace k datu 31.12.2012, složení inventarizačních komisí a podpisové vzory. Obsahem plánu byly i seznamy inventurních soupisů, které budou sestavovány.

Fyzické a účetní stavy majetku uvedené v inventurních soupisech souhlasí se stavy na účtech uvedených v účetnictví, ve výkazu rozvaha a podrozvahové evidenci k datu 31.12.2012.

Inventurní soupisy obsahovaly podpis osoby odpovědné, tj. předsedy DSO a podpisy osob odpovědných za provedení inventarizace.

Inventarizační zpráva byla vypracována dne 31.1.2013, obsahovala IČO, popis majetku, datum zahájení inventarizace dne 23.1.2013 a ukončení dnem 31.1.2013. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Účetní doklad

a) podnikatelská činnost

DSO provozuje podnikatelskou činnost jejímž předmětem je zajištění provozu společného vodovodu Nová Ves – Mníšek – Oldřichov v Hájích. dle ŽL č.j. ZU-MML/4539/08 ze dne 11.7.2008. V účetnictví je podnikatelská činnost vedena odděleně na zvláštním bankovním účtu č. 222611536/0300.

Dílčí prověrkou dokladů vztahujících se k bankovním výpisům pořadové č. 2012/3 a 2012/4 za období od 1.3.2012 do 30.4.2012 a závěrečnou kontrolou dokladů vztahujících se k bankovním výpisům č. 2012/11 a 12/2012 za období od 1.11.2012 do 31.12.2012 nebyly zjištěny nedostatky. Doklady obsahovaly náležitosti uvedené v zákonu č. 563/1991 Sb..

b) hlavní činnost

Kontrolou dokladů vztahujících se k bankovním výpisům běžného účtu č. 227620706/0300 pořadové č. 2012/4 až 2012/6 za období od 1.4.2012 do 30.6.2012 nebyly zjištěny nedostatky v účtování a uplatňování rozpočtové skladby.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

DSO obdržel dotaci od MŽP v celkové výši 411 259, 75 Kč a ze SFŽP dotaci ve výši 24 191,75 Kč na projekt „Zlepšení druhové a věkové skladby lesních porostů na území obcí Oldřichov v Hájích a Mníšek.“ Prostředky byly DSO poukázány na základě smlouvy uzavřené v předchozím období.

Smlouvy o přijetí úvěru

Úvěrová smlouva č.: 412205109

Uzavřena dne: 15.5.2012

Účel úvěru: financování výstavby objektu zdravotního střediska v obci Mníšek

Úvěrový účet č. 412205109/0800

Peněžní ústav: Česká spořitelna a.s.

Výše úvěru: 5 800 000,00 Kč

Konečná splatnost: 31.12.2027

Zůstatek úvěru k datu 31.12.2012: 5 800 000,00 Kč

Zajištění:

Ručitelský závazek členských obcí Nová Ves, Mníšek, Oldřichov v Hájích

Smlouvy nájemní

DSO předložil 3 smlouvy na pronájem nebytových prostor zdravotního střediska uzavřené s MUDr. Markétou Bělkovou dne 16.7.2012, s firmou MEDICA SEVER s.r.o. Liberec

a MUDr. Janem Tomáškem dne 14.8.2012. Smlouvy jsou uzavřeny na dobu neurčitou. Nedostatky nebyly zjištěny.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Na základě usnesení Sněmu MJP č. 6/2012 uskutečnila Agentura regionálního rozvoje, spol. s r.o. Lbc výběrové řízení na dodavatele stavby Zdravotního střediska Mníšek ve smyslu § 16 zákona č. 137/2006 Sb. v platném znění. Osloveno bylo celkem 5 firem, z nichž se do výběrového řízení přihlásily firmy Brex, s.r.o. Liberec, SyBan s.r.o. Liberec a fa Ivan Rajn, Chrastava. Kontrolou bylo předloženo jmenování hodnotící komise, prezenční listina, rozhodnutí o vyřazení nabídky fy Rajn a Brex pro překročení přípustné ceny zakázky, seznam doručených nabídek, protokol z otevírání obálek, hodnocení nabídek a oznámení o výsledku výběrového řízení.

Výsledek výběrového řízení, tj. zadání stavby fy Syban, s.r.o. Liberec a uzavření smlouvy o dílo ve výši 5 387 315,00 bez DPH, schválil Sněm Mikroregionu usnesením č. 11/2012. Zdravotní středisko je evidováno na účtu 042, po dokončení díla bude převedeno na účet 021.

Vnitřní předpis a směrnice

Vnitřní směrnice předložené v předchozím období nedoznaly v roce 2012 změn, DSO doložil platný účtový rozvrh

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

DSO předložil zápisy a usnesení Sněmu Mikroregionu za období 12/2011 až 12/2012. Nedostatky nebyly zjištěny.

Finanční komise

Byly doloženy zápisy z činnosti finanční komise. Závěry jsou projednávány Sněmem DSO.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Jizerské podhůří

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.

Byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

§ 3 odst. 2 - Rozpočtový výhled neobsahoval souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích (zejména o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů) podle stanovených pravidel - Rozpočtový výhled nebyl zpracován v návaznosti na změnu v příjmové a výdajové části (výstavba zdravotnického střediska) a závazku vyplývajícího z uzavřené úvěrové smlouvy - **napraveno**

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Jizerské podhůří za rok 2012

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu této zprávy od písm. b), odstraněných v průběhu přezkoumání.

III. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Jizerské podhůří za rok 2012

Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 45,50 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 54,66 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Mikroregion Jizerské podhůří, dne 7.2.2013

Za Krajský úřad Libereckého kraje

Vladimír Hiršal

kontrolor pověřený přezkoumáním

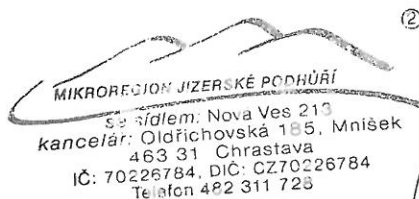


.....
podpis kontrolora pověřeného přezkoumáním

Předseda dobrovolného svazku obcí Mikroregion Jizerské podhůří Jaromír Tichý prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a **převzal dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.**

Jaromír Tichý

předseda svazku



.....
razítko datum a podpis předsedy svazku

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Mikroregion Jizerské podhůří	Jaromír Tichý
2	1	Liberecký kraj	Vladimír Hiršal

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona 420/2004 Sb.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Jaromír Tichý

předseda svazku



.....
razítko datum a podpis předsedy svazku

Územní celek je povinen podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření do 15 dnů po projednání zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků, uvedených ve zprávě,

včetně uvedení lhůty, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření (§ 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření).

Ve lhůtě uvedené územním celkem v písemné informaci zaslané krajskému úřadu je územní celek povinen podle § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření zaslat písemnou zprávu o plnění přijatých opatření.

Obě výše uvedené písemnosti zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), a h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.