

Mikroregion Dolní Poolšaví

Návrh závěrečného účtu za rok 2022

Na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí návrh závěrečného účtu za rok 2022

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

| Pol. | Závazný ukazatel / název položky | Rozpočet | | Skutečnost tis. Kč | Plnění Skut. / Upr.R. % |
|----------------------|----------------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | Schválený tis. Kč | Upravený tis. Kč | | |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | | 67,400 | 67,400 | 100,00 |
| 4116 | Ostatní neinv.přijaté transfery ze SR | 1 637,000 | 1 637,000 | 443,665 | 27,10 |
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 478,000 | 478,000 | 466,000 | 97,49 |
| PŘÍJMY CELKEM | | 2 115,000 | 2 182,400 | 977,065 | 44,76 |

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| Par. | Pol. | Závazný ukazatel / název položky | Rozpočet | | Skutečnost tis. Kč | Plnění Skut. / Upr.R. % |
|---------------------------|------|----------------------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | | Schválený tis. Kč | Upravený tis. Kč | | |
| 1014 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 70,000 | 70,000 | 70,000 | 100,00 |
| | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 5,000 | 5,000 | 3,000 | 60,00 |
| | 5041 | Odměny za užití duševního vlastnictví | 7,000 | 3,000 | | |
| | 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený | 1,000 | 1,000 | | |
| 3319 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 14,000 | 36,450 | 35,995 | 98,74 |
| | 5171 | Opravy a udržování | 10,000 | | | |
| | 5175 | Pohoštění | | 21,550 | 21,550 | 100,00 |
| | 5229 | Ostatní neinv.transfery neziskov.a pod.os. | | 10,000 | 10,000 | 100,00 |
| | 5011 | Platy zaměstnanců v pr.poměru | 86,000 | 103,500 | 103,399 | 99,90 |
| | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 150,000 | 179,800 | 179,550 | 99,88 |
| | 5031 | Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.z. | 22,000 | 26,000 | 25,646 | 98,64 |
| | 5032 | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | 8,000 | 9,500 | 9,306 | 97,96 |
| | 5038 | Povinné pojistné na úrazové pojištění | 3,000 | 3,000 | | |
| | 5131 | Potraviny | | 1,500 | 1,380 | 92,10 |
| | 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený | 2,000 | 4,600 | 4,521 | 98,38 |
| | 5161 | Poštovní služby | 1,000 | 1,000 | | |
| | 5162 | Služby elektronických komunikací | 2,000 | 2,000 | 0,136 | 6,80 |
| | 5168 | Zpracování dat a sl.souvis.s inf.a kom.tech. | 10,000 | 11,000 | 10,805 | 98,27 |
| | 5169 | Nákup ostatních služeb | 2 006,500 | 1 976,000 | 925,439 | 46,83 |
| | 5175 | Pohoštění | 10,000 | 10,000 | 0,253 | 2,53 |
| 6310 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 3,000 | 3,000 | 2,040 | 68,00 |
| 6320 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 13,500 | 13,500 | 13,443 | 99,58 |
| VÝDAJE CELKEM | | 2 424,000 | 2 491,400 | 1 416,473 | 56,85 | |
| FINANCOVÁNÍ CELKEM | | 309,000 | 309,000 | 439,408 | 142,20 | |

III. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1.1. | Změna stavu bankovních účtů | Konečný stav k 31.12. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| Základní běžný účet | 1 191,20 | -440,80 | 750,40 |

IV. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav k 31.12. |
|------------------------------------------------|-----------------------|-------|-----------------------|
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 891,41 | 0,00 | 891,41 |
| Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 3 461,43 | 0,00 | 3 461,43 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 48,00 | 0,00 | 48,00 |

Vypracovala: Ing. Eva Mrkvová

Správce rozpočtu: Ing. Jana Rýpalová

Vyvěšeno: 22. 5. 2023

Sejmuto: 14. 6. 2023

Ing. Jana Rýpalová
předsekně správní rady

Vyvěšeno na www: 22. 5. 2023

Sejmuto z www: 14. 6. 2023

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M



VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

sestavený k 12 / 2022

(v Kč na dvě desetinná místa)

| | | |
|-------------|-----------|-----------------|
| Rok | Měsíc | IČO |
| 2022 | 12 | 75043548 |

Název a sídlo účetní jednotky: **Mikroregion Dolní Poolšaví**

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

| Paragraf a | Položka b | Text | Schválený rozpočet 1 | Rozpočet po změnách 2 | Výsledek od počátku roku 3 | % RS | % RU |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| 0000 | 4116 | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | 1 637 000,00 | 1 637 000,00 | 443 665,98 | 27,10 | 27,10 |
| 0000 | 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 478 000,00 | 478 000,00 | 466 000,00 | 97,49 | 97,49 |
| 0000 | Bez ODPA | | 2 115 000,00 | 2 115 000,00 | 909 665,98 | 43,01 | 43,01 |
| 3319 | 2111 | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv | | 30 000,00 | 30 000,00 | ***** | 100,00 |
| 3319 | Ostatní záležitosti kultury | | | 30 000,00 | 30 000,00 | ***** | 100,00 |
| 3639 | 2111 | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv | | 37 400,00 | 37 400,00 | ***** | 100,00 |
| 3639 | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené | | | 37 400,00 | 37 400,00 | ***** | 100,00 |
| 6330 | 4134 | Převody z rozpočtových účtů | | | 508 000,00 | ***** | ***** |
| 6330 | Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně | | | | 508 000,00 | ***** | ***** |
| ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM | | | 2 115 000,00 | 2 182 400,00 | 1 485 065,98 | 70,22 | 68,05 |

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

| Paragraf | Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------|--------------|
| a | b | | 1 | 2 | 3 | | |
| 1014 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 70 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1014 | Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a zvl.vet.péče | | 70 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 3319 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 5 000,00 | 5 000,00 | 3 000,00 | 60,00 | 60,00 |
| 3319 | 5041 | Odměny za užití duševního vlastnictví | 7 000,00 | 3 000,00 | | | |
| 3319 | 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený | 1 000,00 | 1 000,00 | | | |
| 3319 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 14 000,00 | 36 450,00 | 35 995,00 | 257,11 | 98,75 |
| 3319 | 5171 | Opravy a udržování | 10 000,00 | | | | |
| 3319 | 5175 | Pohoštění | | 21 550,00 | 21 550,00 | ***** | 100,00 |
| 3319 | 5222 | Neinvestiční transfery spolkům | | | | | |
| 3319 | 5229 | Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám | | 10 000,00 | 10 000,00 | ***** | 100,00 |
| 3319 | Ostatní záležitosti kultury | | 37 000,00 | 77 000,00 | 70 545,00 | 190,66 | 91,62 |
| 3639 | 5011 | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 86 000,00 | 103 500,00 | 103 399,00 | 120,23 | 99,90 |
| 3639 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 150 000,00 | 179 800,00 | 179 550,00 | 119,70 | 99,86 |
| 3639 | 5031 | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 22 000,00 | 26 000,00 | 25 646,00 | 116,57 | 98,64 |
| 3639 | 5032 | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění | 8 000,00 | 9 500,00 | 9 306,00 | 116,33 | 97,96 |
| 3639 | 5038 | Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ | 3 000,00 | 3 000,00 | | | |
| 3639 | 5131 | Potraviny | | 1 500,00 | 1 380,00 | ***** | 92,00 |
| 3639 | 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený | 2 000,00 | 4 600,00 | 4 521,00 | 226,05 | 98,28 |
| 3639 | 5161 | Poštovní služby | 1 000,00 | 1 000,00 | | | |
| 3639 | 5162 | Služby elektronických komunikací | 2 000,00 | 2 000,00 | 136,50 | 6,83 | 6,83 |
| 3639 | 5168 | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 10 000,00 | 11 000,00 | 10 805,30 | 108,05 | 98,23 |
| 3639 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 2 006 500,00 | 1 976 000,00 | 925 439,10 | 46,12 | 46,83 |
| 3639 | 5175 | Pohoštění | 10 000,00 | 10 000,00 | 253,00 | 2,53 | 2,53 |
| 3639 | 5182 | Převody vlastní pokladně | | | 1 567,00 | ***** | ***** |
| 3639 | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené | | 2 300 500,00 | 2 327 900,00 | 1 262 002,90 | 54,86 | 54,21 |
| 6310 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 3 000,00 | 3 000,00 | 2 040,40 | 68,01 | 68,01 |
| 6310 | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | | 3 000,00 | 3 000,00 | 2 040,40 | 68,01 | 68,01 |
| 6320 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 13 500,00 | 13 500,00 | 13 443,00 | 99,58 | 99,58 |
| 6320 | Pojištění funkčně nspecifikované | | 13 500,00 | 13 500,00 | 13 443,00 | 99,58 | 99,58 |
| 6330 | 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | | | 500 000,00 | ***** | ***** |
| 6330 | 5348 | Převody do vlastní pokladny | | | 8 000,00 | ***** | ***** |
| 6330 | Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně | | | | 508 000,00 | ***** | ***** |
| ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM | | | 2 424 000,00 | 2 491 400,00 | 1 926 031,30 | 79,46 | 77,31 |

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

| Název text | Číslo položky/řádku r | Schválený rozpočet 1 | Rozpočet po změnách 2 | Výsledek od počátku roku 3 | % RS | % RU |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| Krátkodobé financování z tuzemska | | | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | 8111 | | | | | |
| Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-) | 8112 | | | | | |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8113 | | | | | |
| Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-) | 8114 | | | | | |
| Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA (+/-) | 8115 | 309 000,00 | 309 000,00 | 440 800,32 | 142,65 | 142,65 |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+) | 8117 | | | | | |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-) | 8118 | | | | | |
| Dlouhodobé financování z tuzemska | | | | | | |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) | 8121 | | | | | |
| Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-) | 8122 | | | | | |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8123 | | | | | |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-) | 8124 | | | | | |
| Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-) | 8125 | | | | | |
| Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+) | 8127 | | | | | |
| Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-) | 8128 | | | | | |
| Krátkodobé financování ze zahraničí | | | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | 8211 | | | | | |
| Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-) | 8212 | | | | | |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8213 | | | | | |
| Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-) | 8214 | | | | | |
| Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-) | 8215 | | | | | |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+) | 8217 | | | | | |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-) | 8218 | | | | | |
| Dlouhodobé financování ze zahraničí | | | | | | |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) | 8221 | | | | | |
| Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-) | 8222 | | | | | |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8223 | | | | | |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-) | 8224 | | | | | |
| Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-) | 8225 | | | | | |
| Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+) | 8227 | | | | | |
| Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-) | 8228 | | | | | |
| Opravné položky k peněžním operacím | | | | | | |
| Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-) | 8901 | | | 165,00 | | |
| Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-) | 8902 | | | | | |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-) | 8905 | | | | | |
| FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8) | 8000 | 309 000,00 | 309 000,00 | 440 965,32 | 142,71 | 142,71 |

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

| Název | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------|--------------|
| text | r | 41 | 42 | 43 | | |
| TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY | 4010 | | | | | |
| TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 4020 | | 67 400,00 | 67 400,00 | | 100,00 |
| TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 4030 | | | | | |
| TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY | 4040 | 2 115 000,00 | 2 115 000,00 | 1 417 665,98 | 67,03 | 67,03 |
| PŘÍJMY CELKEM | 4050 | 2 115 000,00 | 2 182 400,00 | 1 485 065,98 | 70,22 | 68,05 |
| KONSOLIDACE PŘÍJMŮ | 4060 | | | 508 000,00 | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 2223 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO | 4061 | | | | | |
| 2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO | 4062 | | | | | |
| 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí | 4070 | | | | | |
| 2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů | 4080 | | | | | |
| 2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně | 4090 | | | | | |
| 4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 4100 | 478 000,00 | 478 000,00 | 466 000,00 | 97,49 | 97,49 |
| 4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů | 4110 | | | | | |
| 4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 4120 | | | | | |
| * 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů jiných než OSS | 4130 | | | | | |
| * 4134 - Převody z rozpočtových účtů | 4140 | | | 508 000,00 | | |
| * 4137 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi | 4145 | | | | | |
| * 4138 - Převody z vlastní pokladny | 4146 | | | | | |
| * 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů | 4150 | | | | | |
| 4221 - Investiční přijaté transfery od obcí | 4170 | | | | | |
| 4222 - Investiční přijaté transfery od krajů | 4180 | | | | | |
| * 4251 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi | 4182 | | | | | |
| 4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 4190 | | | | | |
| ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okresu téhož kraje | 4191 | | | | | |
| ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okresu téhož kraje | 4192 | | | | | |
| ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje | 4193 | | | | | |
| ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje | 4194 | | | | | |
| PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI | 4200 | 2 115 000,00 | 2 182 400,00 | 977 065,98 | 46,20 | 44,77 |
| TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE | 4210 | 2 424 000,00 | 2 491 400,00 | 1 926 031,30 | 79,46 | 77,31 |
| TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 4220 | | | | | |
| VÝDAJE CELKEM | 4240 | 2 424 000,00 | 2 491 400,00 | 1 926 031,30 | 79,46 | 77,31 |
| KONSOLIDACE VÝDAJŮ | 4250 | | | 508 000,00 | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 5321 - Neinvestiční transfery obcím | 4260 | | | | | |
| 5323 - Neinvestiční transfery krajům | 4270 | | | | | |
| 5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně | 4280 | | | | | |
| * 5342 - Základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů | 4281 | | | | | |
| * 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů | 4290 | | | | | |
| * 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům | 4300 | | | 500 000,00 | | |

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

| Název | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| text | r | 41 | 42 | 43 | | |
| * 5347 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje | 4305 | | | | | |
| * 5348 - Převody do vlastní pokladny | 4306 | | | 8 000,00 | | |
| * 5349 - Ostatní převody vlastním fondům | 4310 | | | | | |
| 5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi | 4321 | | | | | |
| 5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi | 4322 | | | | | |
| 5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím | 4330 | | | | | |
| 5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům | 4340 | | | | | |
| 5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně | 4350 | | | | | |
| 6341 - Investiční transfery obcím | 4360 | | | | | |
| 6342 - Investiční transfery krajům | 4370 | | | | | |
| 6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně | 4380 | | | | | |
| * 6363 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje | 4381 | | | | | |
| 6441 - Investiční půjčené prostředky obcím | 4400 | | | | | |
| 6442 - Investiční půjčené prostředky krajům | 4410 | | | | | |
| 6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně | 4420 | | | | | |
| ZJ 026 - Transfery poskytnuté obci obci v jiném okrese téhož kraje | 4421 | | | | | |
| ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obci obci v jiném okrese téhož kraje | 4422 | | | | | |
| ZJ 035 - Transfery poskytnuté obci nebo krajem na území jiného kraje | 4423 | | | | | |
| ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obci nebo krajem na území jiného kraje | 4424 | | | | | |
| VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI | 4430 | 2 424 000,00 | 2 491 400,00 | 1 418 031,30 | 58,50 | 56,92 |
| SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI | 4440 | 309 000,00- | 309 000,00- | 440 965,32- | 142,71 | 142,71 |
| TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ | 4450 | 309 000,00 | 309 000,00 | 440 965,32 | 142,71 | 142,71 |
| KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ | 4460 | | | | | |
| FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI | 4470 | 309 000,00 | 309 000,00 | 440 965,32 | 142,71 | 142,71 |

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

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

| Název bankovního účtu | Číslo řádku | Počáteční stav k 1. 1. | Stav ke konci vykazovaného období | Změna stavu bankovních účtů |
|-------------------------|-------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| text | r | 61 | 62 | 63 |
| Základní běžný účet ÚSC | 6010 | 1 191 198,65 | 750 398,33 | 440 800,32 |
| Běžné účty fondů ÚSC | 6020 | | | |
| Běžné účty celkem | 6030 | 1 191 198,65 | 750 398,33 | 440 800,32 |
| Pokladna | 6040 | | | |

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

| Název | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------|------|
| text | r | 71 | 72 | 73 | | |
| ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okresu téhož kraje | 7090 | | | | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO | 7092 | | | | | |
| 4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 7100 | | | | | |
| 4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 7110 | | | | | |
| 4221 - Investiční přijaté transfery od obcí | 7120 | | | | | |
| 4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 7130 | | | | | |
| ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okresu téhož kraje | 7140 | | | | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí | 7150 | | | | | |
| 2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně | 7160 | | | | | |
| ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje | 7170 | | | | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 5321 - Neinvestiční transfery obcím | 7180 | | | | | |
| 5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně | 7190 | | | | | |
| 5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi | 7192 | | | | | |
| 6341 - Investiční transfery obcím | 7200 | | | | | |
| 6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně | 7210 | | | | | |
| ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje | 7220 | | | | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím | 7230 | | | | | |
| 5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně | 7240 | | | | | |
| 6441 - Investiční půjčené prostředky obcím | 7250 | | | | | |
| 6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně | 7260 | | | | | |
| ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje | 7290 | | | | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 2223 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO | 7291 | | | | | |
| 2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO | 7292 | | | | | |
| 4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 7300 | | | | | |
| 4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů | 7310 | | | | | |
| 4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 7320 | | | | | |
| 4221 - Investiční přijaté transfery od obcí | 7330 | | | | | |
| 4222 - Investiční přijaté transfery od krajů | 7340 | | | | | |
| 4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 7350 | | | | | |
| ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo kraje z území jiného kraje | 7360 | | | | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí | 7370 | | | | | |
| 2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů | 7380 | | | | | |

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

| Název text | Číslo řádku r | Schválený rozpočet 71 | Rozpočet po změnách 72 | Výsledek od počátku roku 73 | % RS | % RU |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|------|------|
| 2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně | 7390 | | | | | |
| ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje | 7400 | | | | | |
| v tom položky: | | | | | | |
| 5321 - Neinvestiční transfery obcím | 7410 | | | | | |
| 5323 - Neinvestiční transfery krajům | 7420 | | | | | |
| 5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně | 7430 | | | | | |
| 5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi | 7431 | | | | | |
| 5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi | 7432 | | | | | |
| 6341 - Investiční transfery obcím | 7440 | | | | | |
| 6342 - Investiční transfery krajům | 7450 | | | | | |
| 6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně | 7460 | | | | | |
| ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem 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 rozpočtům územní úrovně | 7500 | | | | | |
| 6441 - Investiční půjčené prostředky obcím | 7510 | | | | | |
| 6442 - Investiční půjčené prostředky krajům | 7520 | | | | | |
| 6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně | 7530 | | | | | |

IX. Přijaté transfery a půjčené peněžní prostředky ze státního rozpočtu a státních fondů a související výdaje

| Účelový znak | Název | Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování | Výsledek od počátku roku | Paragraf na straně výdajů | Položka na straně výdajů | Výsledek od počátku roku | Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak |
|---------------|-------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------|
| a | | b | 93 | c | d | 94 | 95 = 93 - 94 |
| 13013 | | 4116 | 443 665,98 | | | | X |
| 13013 | | | | 3639 | 5011 | 98 229,05 | X |
| 13013 | | | | 3639 | 5021 | 34 220,00 | X |
| 13013 | | | | 3639 | 5031 | 24 363,70 | X |
| 13013 | | | | 3639 | 5032 | 8 840,70 | X |
| 13013 | | | | 3639 | 5169 | 833 854,23 | X |
| 13013 | | | 443 665,98 | | | 999 507,68 | 555 841,70- |
| Celkem | | | 443 665,98 | | | 999 507,68 | 555 841,70- |

X.a Příjmy a přijaté půjčené peněžní prostředky související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

| Mimořádná událost | Název | Paragraf | Položka, nebo položka zvýšení financování | Nástroj | Prostor. jednotka | Výsledek od počátku roku |
|-------------------|-------|----------|-------------------------------------------|---------|-------------------|--------------------------|
| a | | b | c | d | e | 3 |

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

X.b Výdaje související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

| Mimořádná událost | Název | Paragraf | Položka | Nástroj | Prostor. jednotka | Výsledek od počátku roku |
|-------------------|-------|----------|---------|---------|-------------------|--------------------------|
| a | | b | c | d | e | 3 |

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

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

| Paragraf | Položka | Text | Nástroj | Prostorová jednotka | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|--------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|---------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------|--------------|
| a | b | | c | d | 1 | 2 | 3 | | |
| 0000 | 4116 | | 104 | 1 | | | 46 701,68 | ***** | ***** |
| 0000 | 4116 | | 104 | 5 | | | 396 964,30 | ***** | ***** |
| 0000 | 4116 | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočt | | | | | 443 665,98 | ***** | ***** |
| 0000 | Bez ODPA | | | | | | 443 665,98 | ***** | ***** |
| C e l k e m | | | | | | | 443 665,98 | ***** | ***** |

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

| Paragraf | Položka | Text | Nástroj | Prostorová jednotka | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|----------|-------------|-------------------------------------------------------|---------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------|-------|
| a | b | | c | d | 1 | 2 | 3 | | |
| 3639 | 5011 | | 104 | 1 | | | 15 509,85 | ***** | ***** |
| 3639 | 5011 | | 104 | 5 | | | 87 889,15 | ***** | ***** |
| 3639 | 5011 | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu | | | | | 103 399,00 | ***** | ***** |
| 3639 | 5021 | | 104 | 1 | | | 5 380,00 | ***** | ***** |
| 3639 | 5021 | | 104 | 5 | | | 30 620,00 | ***** | ***** |
| 3639 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | | | | | 36 000,00 | ***** | ***** |
| 3639 | 5031 | | 104 | 1 | | | 3 846,90 | ***** | ***** |
| 3639 | 5031 | | 104 | 5 | | | 21 799,10 | ***** | ***** |
| 3639 | 5031 | Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměs | | | | | 25 646,00 | ***** | ***** |
| 3639 | 5032 | | 104 | 1 | | | 1 395,90 | ***** | ***** |

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

| Paragraf | Položka | Text | Nástroj | Prostorová jednotka | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|--------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------|--------------|
| a | b | | c | d | 1 | 2 | 3 | | |
| 3639 | 5032 | | 104 | 5 | | | 7 910,10 | ***** | ***** |
| 3639 | 5032 | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění | | | | | 9 306,00 | ***** | ***** |
| 3639 | 5169 | | 104 | 1 | | | 131 661,19 | ***** | ***** |
| 3639 | 5169 | | 104 | 5 | | | 746 080,11 | ***** | ***** |
| 3639 | 5169 | Nákup ostatních služeb | | | | | 877 741,30 | ***** | ***** |
| 3639 | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařaz | | | | | | 1 052 092,30 | ***** | ***** |
| C e l k e m | | | | | | | 1 052 092,30 | ***** | ***** |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti:

tel.:



ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

IČO: **75043548**

Název: **Mikroregion Dolní Poolšaví**

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | | |
|----------------------|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Běžné | | Minulé | |
| | | | Brutto | Korekce | | Netto |
| AKTIVA CELKEM | | | 5 152 366,96 | 3 362 354,00 | 1 790 012,96 | 3 243 321,28 |
| A. | Stálá aktiva | | 4 400 840,63 | 3 362 354,00 | 1 038 486,63 | 1 430 185,63 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | 891 410,97 | 757 714,00 | 133 696,97 | 222 831,97 |
| 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 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 891 410,97 | 757 714,00 | 133 696,97 | 222 831,97 |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| 9. | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | | 3 509 429,66 | 2 604 640,00 | 904 789,66 | 1 207 353,66 |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | | | | |
| 4. | Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí | 022 | 3 461 429,66 | 2 604 640,00 | 856 789,66 | 1 159 353,66 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | | | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 48 000,00 | | 48 000,00 | 48 000,00 |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| 10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |
| 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 | | | |
| | | | 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 | | | | | |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 4. | Dlouhodobé pohledávky z ručení | 466 | | | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| B. | Oběžná aktiva | | 751 526,33 | | 751 526,33 | 1 813 135,65 |
| I. | Zásoby | | | | | |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | | | | |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | | | | |
| 4. | Nedokončená 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 | | 961,00 | | 961,00 | 621 772,00 |
| 1. | Odběratelé | 311 | | | | |
| 2. | Směnky k inkasu | 312 | | | | |
| 3. | Pohledávky za eskontované cenné papíry | 313 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | | | | |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | | | | |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 7. | Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 317 | | | | |
| 8. | Pohledávky z přerozdělených daní | 319 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | | |
| 10. | Sociální zabezpečení | 336 | 21,00 | | 21,00 | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | | Minulé |
|------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|---------|-------------------|---------------------|
| | | | Běžné | | | |
| | | | Brutto | Korekce | Netto | |
| 11. | Zdravotní pojištění | 337 | 940,00 | | 940,00 | |
| 12. | Důchodové spoření | 338 | | | | |
| 13. | Daň z příjmů | 341 | | | | |
| 14. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění | 342 | | | | |
| 15. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | | | |
| 16. | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | | | | |
| 17. | Pohledávky za vybranými ústřed.vlád.institucemi | 346 | | | | |
| 18. | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | | | | |
| 23. | Krátkodobé pohledávky z ručení | 361 | | | | |
| 24. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | | | |
| 25. | Pohledávky z neukončených finančních operací | 369 | | | | |
| 26. | Pohledávky z finančního zajištění | 365 | | | | |
| 27. | Pohledávky z vydaných dluhopisů | 367 | | | | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| 29. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | | | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | | | | |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | | | | 621 772,00 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | | | | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 750 565,33 | | 750 565,33 | 1 191 363,65 |
| 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 | | | | |
| 11. | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231 | 750 398,33 | | 750 398,33 | 1 191 198,65 |
| 12. | Běžné účty fondů územních samosprávných celků | 236 | | | | |
| 15. | Ceniny | 263 | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 167,00 | | 167,00 | 165,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | |
|----------------------|------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Běžné | Minulé |
| PASIVA CELKEM | | | 1 790 012,96 | 3 243 321,28 |
| C. | Vlastní kapitál | | 1 707 709,66 | 2 032 084,39 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 938 945,38 | 1 319 532,71 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 697 259,46 | 697 259,46 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 953 145,93 | 1 333 733,26 |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | 255 838,84- | 255 838,84- |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | 455 621,17- | 455 621,17- |
| II. | Fondy účetní jednotky | | | |
| 6. | Ostatní fondy | 419 | | |
| III. | Výsledek hospodaření | | 768 764,28 | 712 551,68 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 56 212,60 | 127 153,01- |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 712 551,68 | 839 704,69 |
| D. | Cizí zdroje | | 82 303,30 | 1 211 236,89 |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | | | 1 096 603,39 |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 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. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | | 1 096 603,39 |
| III. | Krátkodobé závazky | | 82 303,30 | 114 633,50 |
| 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 | 64 591,30 | 75 243,50 |
| 6. | Směnky k úhradě | 322 | | |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | |
|------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| | | | Běžné | Minulé |
| 8. | Závazky z dělené správy | 325 | | |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 13 600,00 | 26 438,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | | 5 414,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | | 1 404,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění | 342 | 4 112,00 | 3 794,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | |
| 18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | | |
| 19. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 20. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 27. | Krátkodobé závazky z ručení | 362 | | |
| 28. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | |
| 29. | Závazky z neukončených finančních operací | 364 | | |
| 30. | Závazky z finančního zajištění | 366 | | |
| 31. | Závazky z upsaných nesplac.cenných papírů a podílů | 368 | | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | |
| 33. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | | |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | | 2 340,00 |

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

IČO: **75043548**

Název: **Mikroregion Dolní Poolšaví**



| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období | | Minulé období | |
|------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| | | | Hlavní činnost 1 | Hospodářská činnost 2 | Hlavní činnost 3 | Hospodářská činnost 4 |
| A. Náklady celkem | | | 1 778 612,10 | | 1 442 446,36 | |
| I. Náklady z činnosti | | | 1 778 612,10 | | 1 442 446,36 | |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 8 874,00 | | 27 034,96 | |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | | | | |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | | | | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | | | | |
| 9. | Cestovné | 512 | | | | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | 21 803,00 | | 4 047,00 | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 1 055 634,10 | | 269 679,40 | |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 271 518,00 | | 587 805,00 | |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 29 084,00 | | 162 179,00 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | | | | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | | | | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | | | | |
| 18. | Daň silniční | 531 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | | | | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | | | | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | | | | |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období | | Minulé období | |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| | | | Hlavní činnost 1 | Hospodářská činnost 2 | Hlavní činnost 3 | Hospodářská činnost 4 |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 391 699,00 | | 391 701,00 | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | | | | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | | | | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | | | | |
| II. Finanční náklady | | | | | | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | | | | |
| III. Náklady na transfery | | | | | | |
| 2. | Náklady vybraných místních vlád.instit.na transfery | 572 | | | | |
| V. Daň z příjmů | | | | | | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | | | | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | | | | |
| B. Výnosy celkem | | | 1 834 824,70 | | 1 315 293,35 | |
| I. Výnosy z činnosti | | | 69 740,00 | | 61 500,00 | |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 67 400,00 | | 61 500,00 | |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | | | | |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | | | | |
| 5. | Výnosy ze správních poplatků | 605 | | | | |
| 6. | Výnosy z místních poplatků | 606 | | | | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | | | | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | | | | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období | | Minulé období | |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| | | | Hlavní činnost 1 | Hospodářská činnost 2 | Hlavní činnost 3 | Hospodářská činnost 4 |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | | | |
| 14. | Výnosy z prod.dlouhod.hmot.majetku kromě pozemků | 646 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | | | | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 2 340,00 | | | |
| II. Finanční výnosy | | | | | | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | | | | |
| 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 | | | 1 765 084,70 | | 1 253 793,35 | |
| 2. | Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů | 672 | 1 765 084,70 | | 1 253 793,35 | |
| 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 | | 56 212,60 | | 127 153,01- | |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 56 212,60 | | 127 153,01- | |

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

IČO: **75043548**

Název: **Mikroregion Dolní Poolšaví**

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

Účetní jednotka pokračuje ve své činnosti a nedošlo ke změnám metody z důvodu předpokládaného ukončení činnosti.

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

Uspořádání a označování položek účetních výkazů nebylo změněno.

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

Účetní jednotka používá účetní metody v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb a s vyhláškou č. 410/2009 Sb. Oceňování majetku a závazků - dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou a jeho doba použitelnosti je delší než jeden rok. Hmotný a nehmotný majetek se odepisuje rovnoměrně. Zásoby se účtují způsobem B.

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. | Majetek a závazky účetní jednotky | | | |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | | |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | | |
| P.II. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | | |
| 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. | Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | | |
| 4. | Dlouhod. podmíněné pohled.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 | | | |
| 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 ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 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 | | |
| P.V. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | | | 1 637 268,61 |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | | |

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | | 1 637 268,61 |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | | |
| P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 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.VII. Další podmíněné závazky | | | | |
| 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 přijatého kolaterálu | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní | 978 | | |
| 8. | Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | | |
| P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | | 1 637 268,61 |

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným událostem

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.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. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků 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 | Částka |
|-----------|----------------------|--------|
|-----------|----------------------|--------|

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

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

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, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

| 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. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|---------------|---------------|---------|-------|--------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | 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. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|---------------|---------------|---------|-------|--------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | 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. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | 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. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | 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 | | |

* Konec sestavy *

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2022

Mikroregion Dolní Poolšaví

IČ: 75043548

Datum zpracování: 12. 2. 2023

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termín inventur byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 6. 12. 2022 v Kunovicích. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek.

1.5. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Za inventarizační komisi:

Předseda: Mgr. Alexandra Krušinová

podpis

Člen: Ing. Eva Mrkvová

podpis

Odbor interního auditu a kontroly
Oddělení kontrolní

Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí
nám. Svobody 361
686 04 Kunovice

| Datum | Oprávněná úřední osoba | Číslo jednací | Spisová značka |
|-----------------|------------------------|-----------------|---------------------|
| 17. května 2023 | Mgr. Martina Bartošová | KUZL 37994/2023 | KUSP 49599/2022 EKO |

Zpráva č. 369/2022/EKO
o výsledku přezkoumání hospodaření
Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí, IČO: 75043548
za rok 2022

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 17.10.2022 (dílčí přezkoumání)
17.05.2023 (konečné přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a dle ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích.

Kontrola byla zahájena písemným oznámením doručeným kontrolované osobě dne 02.08.2022. Posledním kontrolním úkonem bylo vrácení písemností a dokladů dne 17.05.2023.

Místo provedení přezkoumání: Městský úřad, nám. Svobody 361
686 04 Kunovice

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Martina Bartošová

Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí zastupovaly:

předsedkyně: Ing. Jana Rýpalová
účetní: Ing. Eva Mrkvová

A. Přezkoumané písemnosti

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Návrh rozpočtu | <p>Návrh rozpočtu Mikroregionu Dolní Poolšaví na rok 2022 byl zveřejněn na úředních deskách všech členských obcí a na internetových stránkách po dobu nejméně 15 dnů před jeho projednáním na zasedání Valné hromady svazku obcí dne 7. 12. 2021 dle § 39 odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění: DSO Mikroregion Dolní Poolšaví - od 22. 11. 2021 do 8. 12. 2021, Město Kunovice - od 23. 11. 2021 do 9. 12. 2021, Hradčovice - od 22. 11. 2021 do 8. 12. 2021 Popovice - od 22. 11. 2021 do 8. 12. 2021 Drslavice - od 22. 11. 2021 do 8. 12. 2021 Veletiny - od 22. 11. 2021 do 8. 12. 2021, Podolí – od 22. 11. 2021 do 9. 12. 2021. - ověřeno z výpisu el. úřední desky jednotlivých obcí. Spolu s návrhem rozpočtu na rok 2022 byly na internetových stránkách zveřejněny i údaje o schváleném, upraveném rozpočtu na rok 2021 a předpokládaném plnění rozpočtu roku 2021 dle § 5 odst. 3 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti. Příjmy byly navrženy ve výši 2 115 000,00 Kč, výdaje ve výši 2 424 000,00 Kč a financování ve výši 309 000,00 Kč (pol. 8115).</p> |
| Pravidla rozpočtového provizoria | <p>Vzhledem k tomu, že rozpočet na rok 2022 byl schválen před 1. 1. 2022, neřídilo se hospodaření DSO pravidly rozpočtového provizoria.</p> |
| Rozpočtová opatření | <p>V kontrolovaném období byla provedena jedna změna rozpočtu: RO č. 1/2022, schváleno valnou hromadou dne 6. 12. 2022 (usnesení č. 19/26/2022), zveřejněno na elektronické úřední desce DSO Dolní Poolšaví od 9. 12. 2022, dosud - ověřeno z výpisu el. úřední desky.</p> |
| Schválený rozpočet | <p>Rozpočet na rok 2022 byl schválen Valnou hromadou dne 7. 12. 2021, usnesení č. 16/24/2021 - příjmy ve výši 2 115 000,00 Kč, výdaje ve výši 2 424 000,00 Kč, deficit ve výši 309 000,00 Kč byl krytý stavem finančních prostředků na bankovních účtech. Rozpočet byl schválen ve stejné výši jako předložený návrh rozpočtu. Schválený rozpočet na rok 2022 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 20. 12. 2021, dosud v souladu s ustanovením § 39 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Dle vyjádření odpovědných osob je dodrženo uvedení na úředních deskách členských obcí, kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby a kde je zveřejněn na internetových stránkách. Závazným ukazatelem byly celkem příjmy a celkem výdaje.</p> <p>V rámci rozpočtu na rok 2022 byl schválen příspěvek na 1 obyvatele členských obcí ve výši 50,00 Kč - byly vystaveny faktury:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kunovice ve výši 271 600,00 Kč - Drslavice ve výši 25 000,00 Kč - Hradčovice ve výši 49 400,00 Kč - Podolí ve výši 44 500,00 Kč - Popovice ve výši 49 400,00 Kč - Veletiny ve výši 25 600,00 Kč <p>Celkem ve výši 466 000,00 Kč (ve schváleném rozpočtu ve výši 478 000,00 Kč)</p> |

Střednědobý výhled rozpočtu

Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2020 - 2022 byl zveřejněn na www stránkách svazku 2. 1. 2019 - dosud, v souladu s ustanovením § 39 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Střednědobý výhledu rozpočtu byl v členění přijaté dotace, běžné výdaje a financování. SVR byl schválen dne 18. 12. 2018 na zasedání Valné hromady. Dle odpovědných osob je na úředních deskách členských obcí oznámeno, kde je zveřejněn střednědobý výhled rozpočtu a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby.

Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022 - 2024 byl zveřejněn na www stránkách svazku 8. 11. 2020 do 10. 12. 2020, v souladu s ustanovením § 39 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Střednědobý výhledu rozpočtu byl v členění přijaté dotace, běžné výdaje (paragraf a položka) a financování. SVR byl schválen dne 8. 12. 2020 na zasedání Valné hromady a zveřejněný na el. úřední desce den 10. 12. 2020, dosud. Dle odpovědných osob je na úředních deskách členských obcí oznámeno, kde je zveřejněn střednědobý výhled rozpočtu a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby.

Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2024 - 2025 byl zveřejněn na www stránkách svazku 21. 11. 2022 do 6. 12. 2022, v souladu s ustanovením § 39 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Střednědobý výhledu rozpočtu byl v členění přijaté dotace, běžné výdaje (paragraf a položka) a financování. SVR byl schválen dne 6. 12. 2022 na zasedání Valné hromady a zveřejněný na el. úřední desce den 6. 12. 2022, dosud. Dle odpovědných osob je na úředních deskách členských obcí oznámeno, kde je zveřejněn střednědobý výhled rozpočtu a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby.

Závěrečný účet

Návrh závěrečného účtu za rok 2021 dobrovolného svazku obcí byl zveřejněn v elektronické podobě ve vybraných obcích:
DSO Mikroregion Dolní Poolšaví - na internetových stránkách od 30. 5. 2022 do 17. 6. 2022,

Kontrolováno zveřejnění u obcí:

Podolí - na úřední desce od 30. 5. 2022, dosud,
Hradčovice - na úřední desce od 31. 5. 2022, dosud,
Drslavice – na úřední desce od 30. 5. 2022, dosud,
Popovice – na úřední desce od 30. 5. 2022, dosud,
Veletiny – na úřední desce od 30. 5. 2022, dosud,
Město Kunovie - na úřední desce od 30. 5. 2022, dosud

Závěrečný účet za rok 2021 byl schválen usnesením Valné hromady dne 14. 6. 2022 usnesením č. 6/25/2022, součástí závěrečného účtu při jeho projednání byla zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2021. Současně vyjádřila souhlas s celoročním hospodařením za rok 2021 s výrokem bez výhrad. Závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání za rok 2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 17. 6. 2022 v souladu ustanovením § 39 odst. 10 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Bankovní výpis

Mikroregion Dolní Poolšaví měl zřízeny následující bankovní účty:
základní běžný účet u Komerční banky č. 35-5809660217/0100, zůstatek k 30. 9. 2022 ve výši 333 261,31 Kč dle výpisu č. 9 odpovídal zůstatku účtu 231 0010 v hlavní knize za období 9/2022
běžný účet u České národní banky č. 94-8512721/0710, zůstatek k 30. 9. 2022

ve výši 270 284,12 Kč dle výpisu č. 12 odpovídal zůstatku účtu 231 0011 v hlavní knize za období 9/2022

Konečné zůstatky účtů k 30. 9. 2022 byly ve výši 603 545,43 Kč.

Součet jednotlivých účtů ve výši 603 545,43 Kč souhlasil se zůstatkem účtu 231 (BÚ) uvedeným v rozvaze k 30. 9. 2022 a odpovídal řádku č. 6040 ve výkazu FIN 2-12 M.

Konečné přezkoumání, stavy k 31. 12. 2022

základní běžný účet u Komerční banky č. 35-5809660217/0100, zůstatek k 31. 12. 2022 ve výši 187 500,76 Kč dle výpisu č. 12 odpovídal zůstatku účtu 231 0010 v hlavní knize za období 12/2022

běžný účet u České národní banky č. 94-8512721/0710, zůstatek k 31. 12. 2022 ve výši 562 897,57 Kč dle výpisu č. 16 odpovídal zůstatku účtu 231 0011 v hlavní knize za období 12/2022

Konečné zůstatky účtů k 31. 12. 2022 byly ve výši 750 398,33 Kč.

Součet jednotlivých účtů ve výši 750 398,33 Kč souhlasil se zůstatkem účtu 231 (BÚ) uvedeným v rozvaze k 31. 12. 2022 a odpovídal řádku č. 6040 ve výkazu FIN 2-12 M.

Evidence majetku Byla provedena kontrola souladu jednotlivých druhů inventarizovaného majetku se stavem účetním. Nedostatky nebo rozdíly nebyly zaznamenány.
DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidoval k 31. 12. 2022 následující majetek:
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 891 410,97 Kč
- digitální povodňový plán
- oprávk ve výši 757 714,00 Kč na účtu 079

022 Samostatné hmotné movité věci a soubory ve výši 3 461 429,66 Kč
- řídicí stanoviště, akustické hlásiče, hladinoměry v obcích Drslavice, Hradčovice, Kunovice, Veletiny
- oprávk ve výši 2 604 640,00 Kč na účtu 082

042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek ve výši 48 000,00 Kč
- projektová dokumentace

Finanční majetek

231 – BÚ viz bankovní výpisy

261 – Pokladna ve výši 167,00 Kč

Evidence pohledávek DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidoval k 31. 12. 2022 pouze následující pohledávku:
336 Sociální zabezpečení ve výši 21,00 Kč - přeplatek
337 Zdravotní pojištění ve výši 940,00 Kč - přeplatek
Uvedené pohledávky byly evidovány na příslušných účtech HUK a Rozvahy a byly doloženy dokladovou inventurou těchto účtů

Evidence závazků DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidoval k 31. 12. 2022 následující závazky:
321 Dodavatelé ve výši 64 591,30 Kč
- doklad číslo 100005, 100031, 100030, 100034
331 Zaměstnanci ve výši 13 600,00 Kč
342 Ostatní daně ve výši 4 112,00 Kč
- mzdy k 31. 12. 2022 - ověřeno na Mzdové náklady a střediska

Faktura Dodavatelské i odběratelské faktury byly zakládány dle časové posloupnosti. Dodavatelské i odběratelské faktury obce byly rozlišeny dokladovými řadami. Byla provedena kontrola podpisů, zaúčtování a rozpočtové skladby u vybraných

faktur KDF. Faktury byly opatřeny dokladem s účetním předpisem došlé faktury a zaúčtováním při platbě vč. rozpočtové skladby. Doklad obsahoval předepsané formální náležitosti dle ustanovení § 11 zákona o účetnictví včetně záznamů o provedené řídicí kontrole dle příslušných ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě v platném znění a podpisový záznam osoby odpovědné za zaúčtování dokladu. Byla provedena kontrola vybraného vzorku předložených přijatých faktur. Nedostatky nebyly zjištěny.

- Hlavní kniha** Byla předložena hlavní kniha sestavená v programu Gordic za období 12/2022. Zůstatky syntetických účtů odpovídaly zůstatkům syntetických účtů v rozvaze a výkazu zisku a ztráty za období 12/2022.
- Inventurní soupis majetku a závazků** Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením § 29 a 30 zákona č. 563/19991, o účetnictví a vyhlášky č. 270/2010, o inventarizaci majetku a závazků a Plánu inventur DSO DP ze dne 6. 12. 2022. Ke kontrole byla předložena dokumentace týkající se provedení inventarizace majetku a závazků Mikroregionu DP k 31. 12. 2022 se seznamem a značením inventurních soupisů. Inventarizace veškerého majetku byla stanovena v termínu od 8. 12. 2022 do 12. 2. 2023. Vyhotovení inventarizační zprávy do 12. 2. 2023. Dne 6. 12. 2022 proběhlo školení členů inventarizačních komisí - doloženo podpisy obou členů. K zajištění inventarizace byla sestavena jedna dvoučlenná inventarizační komise. Dle Inventarizační zprávy o výsledku inventarizace majetku Mikroregionu DP v roce 2022 ze dne 12. 2. 2023 nebyly zjištěny závažné nedostatky. Bylo doloženo 23 dílčích inventurních soupisů dle účtových skupin a dle umístění majetku, které obsahovaly počáteční stavy majetku, přírůstky, úbytky a konečný stav jednotlivých účtů. Soupisy byly opatřeny datem provedení inventury, podpisy odpovědných osob vč. data připojení podpisového záznamu.
- Kniha došlých faktur** Kniha došlých faktur byla vedena ručně v excelové tabulce. V předložené tabulce bylo evidováno celkem k 31. 12. 2022 35 přijatých faktur pod č. 100001-100035. Předložená KDF obsahovala předepsané náležitosti dle ustanovení § 13 zákona o účetnictví v platném znění (datum, dodavatel, č. faktury, fa částka, splat., zapl). K 31. 12. 2022 nebyly uhrazeny 4 faktury v celkové výši 64 591,30 Kč – odsouhlaseno na účet 321.
- Kniha odeslaných faktur** Kniha pohledávek byla vedena v programu Stereo. Do 31. 12. 2022 bylo vystaveno celkem 7 faktur č. vf22001 až vf22007. Faktury se týkaly členských příspěvků sdružených obcí a zajištění kulturního programu na Slováckých slavnostech vína. V době kontroly byly uhrazeny všechny faktury
- Pokladní doklad** Pokladní doklady byly vyhotoveny v programu Stereo. Výdajové pokladní doklady byly opatřeny prvotními doklady. Byla provedena kontrola doloženosti hotovostních výdajů. Všechny kontrolované výdaje byly řádně doloženy. Současně byla provedena kontrola správnosti účtování a kontrola příjmu finanční hotovosti do pokladny. Účetní zápisy, v rozsahu provedené kontroly, byly prováděny přehledně, srozumitelně a způsobem zaručujícím jejich trvanlivost ve smyslu ustanovení § 8 zákona o účetnictví. Nebyly zjištěny nedostatky.
- Pokladní kniha (deník)** Pokladní kniha byla vedena v programu Stereo, obsahovala datum vystavení dokladu, číslo dokladu, částku a zůstatek. Do 20. 9. 2022 bylo v knize zaznamenáno celkem 19 dokladů č. h400001 až h400019. Konečný zůstatek k 20. 9. 2022 ve výši 1 654,00 Kč odpovídal stavu účtu 261 v hlavní knize. Jednotlivé záznamy byly doloženy pokladními doklady. Účetní zápisy byly prováděny přehledně, srozumitelně a způsobem zaručujícím jejich trvanlivost. Z dokladů bylo zřejmé, že byla provedena finanční kontrola ve smyslu zákona

č.320/2001 Sb., o finanční kontrole. Kontrolou účtování nebyly zjištěny nesrovnalosti.

Konečné přezkoumání

Do 31. 12. 2022 bylo v knize zaznamenáno celkem 20 dokladů č. h400001 až h400020. Konečný zůstatek k 31. 12. 2022 ve výši 167,00 Kč odpovídal stavu účtu 261 v hlavní knize. Jednotlivé záznamy byly doloženy pokladními doklady. Účetní zápisy byly prováděny přehledně, srozumitelně a způsobem zaručujícím jejich trvanlivost. Z dokladů bylo zřejmé, že byla provedena finanční kontrola ve smyslu zákona č.320/2001 Sb., o finanční kontrole. Kontrolou účtování nebyly zjištěny nesrovnalosti.

Příloha rozvahy

Příloha rozvahy za období **9/2022** vypracovaná dne 16. 10. 2022 obsahovala doplňující číselné a slovní informace k účetní závěrce podle ustanovení §§ 45 - 46 Vyhlášky 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, v platném znění.

V části A. 3. byly uvedeny informace o použitých účetních metodách.

V části A. 4. byl zůstatek na účtu 955 „Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů“ ve výši 1 637 268,71 Kč (Strategie MRDP)

Příloha rozvahy za období **12/2022** vypracovaná dne 20. 2. 2023 obsahovala doplňující číselné a slovní informace k účetní závěrce podle ustanovení §§ 45 - 46 Vyhlášky 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, v platném znění. V části A. 3. byly uvedeny informace o použitých účetních metodách.

Rozvaha

Ke kontrole byla předložena Rozvaha sestavená za období **9/2022** ze dne 16. 10. 2022 v programu Gordic, v níž byly uspořádány položky majetku a jiných aktiv a závazků a jiných pasiv. Hodnoty položek rozvahy byly vykázány podle konečných zůstatků zjištěných na jednotlivých syntetických účtech. Aktiva netto ve výši 2 732 618,06 Kč odpovídala pasivům. Stálá aktiva byla ve výši 5 703 273,06 Kč (brutto). Došlo ke korekci stálých aktiv o 2 970 655,00 Kč na účtu 019 a 022. Výsledek hospodaření k 30. 9. 2022 ve výši – 749 425,45 Kč.

Konečné přezkoumání

Ke kontrole byla předložena Rozvaha sestavená za období **12/2022** v programu Gordic, sestavená dne 20. 2. 2023, podepsaná odpovědnou osobou, v níž byly uspořádány položky majetku a jiných aktiv a závazků a jiných pasiv. Hodnoty položek rozvahy byly vykázány podle konečných zůstatků zjištěných na jednotlivých syntetických účtech. Aktiva netto ve výši 1 790 012,96 Kč odpovídala pasivům. Stálá aktiva byla ve výši 4 400 840,63 Kč (brutto). Došlo ke korekci stálých aktiv o 3 362 354,00 Kč na účtu 019 a 022. Výsledek hospodaření běžného účetního období ve výši 56 212,60 Kč odpovídal výkazu zisku a ztráty.

Účetnictví ostatní

V Plánu účetních odpisů za rok 2022 byly stanoveny účetní odpisy ve výši 391 699,00 Kč. Dlouhodobý majetek je odepisován 1x ročně k 31. 12.

Na oprávkových účtech 079 a 082 byly k 31. 12. 2022 zaúčtovány oprávky v celkové výši 391 699,00 Kč, což bylo shodné s účtem 551.

Zaúčtování pořízení drobného dlouhodobého majetku – DSO Dolní Poolšaví nepoživovala v roce 2022 DDHM ani DDNM. Účet 558 vykazoval 0 Kč.

**Výkaz pro
hodnocení plnění
rozpočtu**

Při dílčím přezkoumání byl předložen výkaz Fin 2-12 M k **30. 9. 2022** vypracovaný dne 16. 10. 2022. Schválený rozpočet stejně jako rozpočtové opatření byly navedeny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu v členění dle rozpočtové skladby.

| | |
|---------------------------|-----------------|
| Nedaňové příjmy | 37 400,00 Kč |
| Přijaté transfery ve výši | 1 080 521,73 Kč |
| Příjmy celkem ve výši | 1 117 921,73 Kč |

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Běžné výdaje ve výši | 1 705 739,95 Kč |
| Kapitálové výdaje | 0 Kč |
| Výdaje celkem ve výši | 1 705 739,95 Kč |

| | |
|------------------------------------------|-----------------|
| Saldo př. a výdajů po kons. | - 587 818,22 Kč |
| + poč. stav účtů k 1. 1. 2022 | 1 191 198,65 Kč |
| = konečný zůstatek na účtu k 30. 9. 2022 | 603 545,43 Kč |

Celkové příjmy po konsolidaci byly k 30. 9. 2021 vzhledem k rozpočtu splněny na 52,86 % (2 115 000,00 Kč).

Celkové výdaje po konsolidaci byly ve vztahu k rozpočtu čerpány na 70,37 % (2 424 000,00 Kč).

Závazné ukazatele na straně výdajů nebyly překročeny, hospodaření probíhalo v souladu s rozpočtem.

Konečné přezkoumání

Ke kontrole byl předložen výkaz Fin 2-12 M k **31. 12. 2022** vypracovaný dne 10. 2. 2023, podepsaný odpovědnou osobou. Schválený rozpočet stejně jako rozpočtové opatření byly navedeny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu v členění dle rozpočtové skladby.

| | |
|---------------------------|-----------------|
| Nedaňové příjmy | 67 400,00 Kč |
| Přijaté transfery ve výši | 1 417 665,98 Kč |
| Příjmy celkem ve výši | 1 485 065,98 Kč |

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Běžné výdaje ve výši | 1 926 031,30 Kč |
| Kapitálové výdaje | 0 Kč |
| Výdaje celkem ve výši | 1 926 031,30 Kč |

Konsolidace příjmů a výdajů ve výši 508 000,00 Kč (převody z rozpočtových účtů)

| | |
|-------------------------------------------|-----------------|
| Saldo př. a výdajů po kons. | - 440 965,32 Kč |
| + poč. stav účtů k 1. 1. 2022 | 1 191 198,65 Kč |
| = konečný zůstatek na účtu k 31. 12. 2022 | 750 398,33 Kč |

Celkové příjmy po konsolidaci byly k 31. 12. 2022 vzhledem k upravenému rozpočtu splněny na 44,77 %.

Celkové výdaje po konsolidaci byly ve vztahu k upravenému rozpočtu čerpány na 56,92 %.

Závazné ukazatele na straně výdajů nebyly překročeny, hospodaření probíhalo v souladu s rozpočtem.

**Výkaz zisku a
ztráty**

Ke kontrole byl předložen Výkaz zisku a ztráty k **30. 9. 2022** vypracovaný dne 16. 10. 2022. Obsahoval konečné zůstatky syntetických účtů nákladů a výnosů a výsledek hospodaření v hlavní činnosti, hospodářskou činnost DSO neprovozoval. Náklady celkem byly vykázány ve výši 1 285 165,45 Kč, výnosy dosáhly výše 535 740,00 Kč, čímž byl dosažen záporný hospodářský výsledek - 749 425,45 Kč. Jeho výše se rovnala položce Výsledek hospodaření běžného účetního období uvedené v rozvaze k témuž dni.

Konečné přezkoumání

Ke kontrole byl předložen Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022 vypracovaný dne 20. 2. 2023, podepsaný odpovědnou osobou. Obsahoval konečné zůstatky syntetických účtů nákladů a výnosů a výsledek hospodaření v hlavní činnosti, hospodářskou činnost DSO neprovozoval. Náklady celkem byly vykázány ve výši 1 778 612,10 Kč, výnosy dosáhly výše 1 765 084,70 Kč, čímž byl dosažen kladný hospodářský výsledek 56 212,60 Kč, jeho výše se rovnala položce Výsledek hospodaření běžného účetního období uvedené v rozvaze k těmto dnům.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Stanovy Mikroregionu Dolní Poolšaví, svazku obcí pro regionální rozvoj Mikroregionu ze dne 19. 6. 2018. Byly schváleny Valnou hromadou dne 19. 6. 2018. Byly uvedeny členské obce:

Drslavice
Hradčovice
Kunovice
Podolí
Popovice
Veletiny

V čl. I. byl uveden název, sídlo, doba trvání:

Mikroregion Dolní Poolšaví, dobrovolný svazek obcí
Kunovice, nám. Svobody 361, 686 04

Cíle a úkoly byly definovány v čl. II - zajištění dostupnosti veřejných i soukromých fondů a grantů pro realizaci strategie rozvoje, vytváření podmínek pro zajištění místní a regionální infrastruktury, zpracování dlouhodobého plánu ekonomického, sociálního a kulturního rozvoje.

V čl. III byl specifikován majetek svazku - příspěvky členů na základě usnesení valné hromady, prostředky od státu nebo jiných právnických a fyzických osob, výnosy z činnosti svazku obcí, dary.

Orgány svazku obcí:

Valná hromada - nejvyšší orgán, volí a odvolává členy správní rady, schvaluje rozpočet, výsledek hospodaření

Správní rada - má 6 členů, jmenuje a odvolává tajemníka, odpovědná valné hromadě

Dozorčí rada - kontroluje činnost svazku a jeho orgánů, má 3 členy

Tajemník

Do 31. 12. 2022 nebyly schváleny změny stanov.

Dne 6. 12. 2022 na zasedání Valné hromady proběhla volba členů do správní rady – 6 členů a volba dozorčí rady – 3 členové (usnesení č. 10/26/2022 a 11/26/2022).

Darovací smlouvy

DSO Dolní Poolšaví vyplatil ze svého účtu dne 28. 12. 2022 finanční dar ve výši 10 000,00 Kč pro Malovaný kraj, z. s. Darovací smlouva ze dne 20. 12. 2022 - schváleno správní radou dne 1. 11. 2022, usnesením č. 25/73/2022.

Dohody o provedení práce

V kontrolovaném období byly uzavřeny dohody o provedení práce:

- DoPP ze dne 15. 7. 2022 – sjednaný úkol – příprava příměstského tábora Poznej Dolní Poolšaví a jeho tradice. Výkon práce od 25. 7. 2022 do 29. 7. 2022. Vyplacená částka činila celkem Kč 4 000,00 při počtu odpracovaných hodin 12. Vyplacená částka souhlasila se sjednanou odměnou.

- DoPP ze dne 10. 8. 2022 – sjednaný úkol – vedení příměstského tábora Poznej Dolní Poolšaví a jeho tradice. Výkon práce od 15. 8. 2022 do 19. 8. 2022. Vyplacená částka činila celkem Kč 8 000,00 při počtu odpracovaných hodin 40. Vyplacená částka souhlasila se sjednanou odměnou.

- DoPP ze dne 10. 8. 2022 – sjednaný úkol – příměstský tábor Poznej Dolní Poolšaví a jeho tradice. Výkon práce od 15. 8. 2022 do 19. 8. 2022. Vyplacená částka činila celkem Kč 9 950,00 při počtu odpracovaných hodin 40. Vyplacená částka souhlasila se sjednanou odměnou.
 - 3x DoPP ze dne 1. 9. 2022 – sjednaný úkol – Vystoupení na Slavnostech vína. Výkon práce 10. 9. 2022. Vyplacená částka činila celkem Kč 1 176,00 při počtu odpracovaných hodin 8. Vyplacená částka souhlasila se sjednanou odměnou.
- Z minulého období mělo DSO DP uzavřeny DoPP:
- DoPP ze dne 1. 11. 2021 – sjednaný úkol – pověřenec GDPR, tajemník DSO. Výkon práce od 1. 11. 2021. Vyplacená částka v roce 2022 souhlasila se sjednanou odměnou.
 - DoPP ze dne 1. 8. 2022 – sjednaný úkol – zajištění organizace a publicity projektu Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví. Výkon práce od 1. 8. 2022 do 31. 5. 2022. Vyplacená částka v roce 2022 souhlasila se sjednanou odměnou.
 - DoPP ze dne 1. 6. 2022 – sjednaný úkol – organizační pracovník Mikroregionu Dolní Poolšaví. Výkon práce od 1. 6. 2022. Vyplacená částka v roce 2022 souhlasila se sjednanou odměnou.

Organizace doložila sestavu s názvem Mzdové náklady, rozčleněnou dle měsíců. Kontrolou bylo zjištěno, že počty odpracovaných hodin a vyplacených částek v jednotlivých měsících odpovídaly výši odměny v uzavřených dohodách. Dohody byly uzavřeny písemně a obsahovaly povinné náležitosti, tj. sjednaný pracovní úkol, sjednaný rozsah práce a sjednanou odměnu.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

DSO Mikroregion Dolní Poolšaví přijal do 31. 12. 2022 následující dotace:
pol. 4116 ve výši 443 665,98 Kč ÚZ 13 013 od Ministerstva práce a sociálních věcí na projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví, na účet ČNB připsáno dne 21. 1. 2022 a 12. 12. 2022
- ve schváleném i upraveném rozpočtu ve výši 1 637 000,00 Kč, o dotaci bylo účtováno na účtu 472 0132

pol. 4121 ve výši 466 000,00 Kč
- ve schváleném i upraveném rozpočtu ve výši 478 000,00 Kč, účtováno na účtu 672 0300
- příspěvky ve výši 50,00 Kč dle počtu obyvatel

Na základě vystavených faktur byly uhrazeny k 31. 12. 2022 členské příspěvky od členských obcí v celkové výši 421 500,00 Kč:
- Kunovice ve výši 271 600,00 Kč (27. 7. 2022 – FA 22001)
- Drslavice ve výši 25 000,00 Kč (20. 7. 2022 – FA 22002)
- Hradčovice ve výši 49 400,00 Kč (18. 7. 2022 – FA 22003)
- Podolí ve výši 44 500,00 Kč (neuhrazeno – FA 22004)
- Popovice ve výši 49 400,00 Kč (15. 7. 2022 – FA 22005)
- Veletiny ve výši 25 600,00 Kč (27. 7. 2022 – FA 22006)
Slavností vína ve výši 30 000,00 Kč (30. 9. 2022 – FA 22007)

Smlouvy o dílo

V kontrolovaném období uzavřel DSO Mikroregion Dolní Poolšaví Smlouvy o dílo související s veřejnou zakázkou z roku 2021 na akci „Pořízení pasportů a strategie rozvoje mikroregionu Dolní Poolšaví“, kde DSO vystupuje na straně objednatele, na straně dodavatele:
MDP GEO, s. r. o. - Smlouva o dílo ze dne 9. 3. 2022 (část 1) - hodnota díla 105 000,00 Kč bez DPH
ENVIPARTNER, s. r. o. - Smlouva o dílo ze dne 2. 3. 2022 (část 2) - hodnota díla 33 460,00 Kč bez DPH

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>ENVIPARTNER, s. r. o. - Smlouva o dílo ze dne 2. 3. 2022 (část 3) - hodnota díla 37 500,00 Kč bez DPH</p> <p>ENVIPARTNER, s. r. o. - Smlouva o dílo ze dne 2. 3. 2022 (část 4) - hodnota díla 346 500,00 Kč bez DPH</p> <p>ENVIPARTNER, s. r. o. - Smlouva o dílo ze dne 2. 3. 2022 (část 5) - hodnota díla 23 000,00 Kč bez DPH</p> <p>ENVIPARTNER, s. r. o. - Smlouva o dílo ze dne 2. 3. 2022 (část 6) - hodnota díla 28 500,00 Kč bez DPH</p> |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | Do 31. 12. 2022 DSO neuzavřel žádnou smlouvu, která by souvisela s prodejem, koupí, směnou či převodem majetku ve vlastnictví DSO. |
| Smlouvy o přijetí úvěru | DSO Mikroregion Dolní Poolšaví neuzavřel žádnou novou smlouvu o úvěru, ani žádný úvěr nesplácel. |
| Dokumentace k veřejným zakázkám | DSO Dolní Poolšaví, jako veřejný zadavatel, měla zřízený profil zadavatele na portálu www.kdv.cz. Do 31. 12. 2022 nebyla realizována žádná veřejná zakázka. |
| Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) | Při přezkoumání hospodaření DSO Dolní Poolšaví za rok 2021 nebyly zjištěny chyby ve smyslu příslušných ustanovení zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání. Případné drobné nedostatky uvedené v textu byly průběžně odstraňovány. DSO Dolní Poolšaví nebyl povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu v souladu s ustanovením § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | <p>Zasedání Správní rady DSO se v kontrolovaném období uskutečnilo 4x, a to dne</p> <ul style="list-style-type: none"> - 18. 1. 2022 (70. správní rada) - projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví – prodloužení projektu, aktuální dotační výzvy, propagační materiál - 19. 4. 2022 (71. správní rada) – příměstský tábor, propagační materiály, aktuální informace k projektu Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví, Slavnosti vína - 19. 7. 2022 (72. správní rada) - projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví, webové stránky - 1. 11. 2022 (73. správní rada) - projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví, vyhodnocení akce Slavnosti vína a další <p>Zasedání Valné hromady se uskutečnilo dne:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 14. 6. 2022 - schválení závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2021, projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví - 6. 12. 2022 – volba správní a dozorcí rady, termíny jednání, smlouva o nájmu OAUH, návrh rozpočtu 2023, SVR 2023-2025, RO č. 1/2022 a další <p>Byly předloženy zápisy z jednání, které obsahovaly program, usnesení, prezenční listinu, datum a podpisy oprávněných osob.</p> |
| Právo dalších kontrol | Provedenou kontrolou hospodaření svazku obcí se svazek nezbavuje odpovědnosti za správnost účetních dokladů a není omezeno právo provádění dalších kontrol. |

B. Zjištění z konečného přezkoumání

I. Předmět přezkoumání, u něhož nebyla nalezena chyba či nedostatek

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

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. 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.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku. Nevyskytuje se.

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

II. Při přezkoumání hospodaření 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 chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí za rok 2022

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí za rok 2022

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

IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí za rok 2022

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

| | |
|-----------------------------------------------------------------|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,10 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 8,42 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

dne středa 17. května 2023

Mgr. Martina Bartošová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

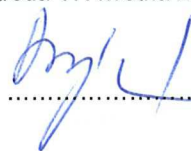

.....
podpis

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

Ing. Jana Rýpalová, předsedkyně dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospodařil s majetkem státu, neručil majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, neuskutečnil ani veřejné zakázky malého rozsahu.

Zprávu převzala a s obsahem byla seznámena dne středa 17. května 2023

Ing. Jana Rýpalová
předsedkyně


.....

Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí
nám. Svobody 361, 686 04 Kunovice -2-
obč. s 75043548 Číslo účtu: 35-5809060217/0100

1 x obdrží: Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí

1 x obdrží: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor interního auditu a kontroly, oddělení kontrolní