

Mikroregion Dolní Poolšaví

Návrh závěrečného účtu za rok 2019

Na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí návrh závěrečného účtu za rok 2019

I. PLNENÍ ROZPOČTU PRIJMU

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	0,00	60,00	54,00	90,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	682,00	1 308,00	1 023,73	78,27
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	480,00	480,00	476,90	99,35
PŘÍJMY CELKEM		1 162,00	1 848,00	1 554,63	84,12

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	60,00	60,00	60,00	100,00
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	5,00	13,00	7,00	53,85
	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	7,00	7,00	0,00	0,00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	1,00	2,00	0,61	30,30
	5169	Nákup ostatních služeb	14,00	32,00	31,87	99,58
	5175	Pohoštění	10,00	15,00	14,22	94,80
	5222	Ostatní neinv. transfery nezisk. a pod. org.	0,00	10,00	10,00	100,00
3639	5011	Platy zaměstnanců v pr.poměru	150,00	150,00	0,00	0,00
	5021	Ostatní osobní výdaje	2,00	19,00	14,21	74,81
	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.z.	37,50	37,50	0,00	0,00
	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	13,50	13,50	0,00	0,00
	5131	Potravin	0,00	3,00	1,14	38,07
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	2,00	4,00	3,51	87,85
	5161	Poštovní služby	1,00	1,00	0,41	41,50
	5168	Zpracování dat a sl.souvis.s inf.a kom.tech.	10,00	14,00	13,75	98,25
	5169	Nákup ostatních služeb	65,50	73,50	35,76	48,65
	5175	Pohoštění	15,00	15,00	4,02	26,78
3900	5011	Platy zaměstnanců v pr.poměru	492,00	984,00	858,14	87,21
	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.z.	123,00	246,00	214,00	86,99
	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	45,00	89,00	77,24	86,79
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	0,00	6,00	0,00	0,00
	5169	Nákup ostatních služeb	87,20	116,24	29,04	24,98
	5173	Cestovné (tuzemské a zahraniční)	4,80	10,80	9,03	83,63
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3,00	3,00	2,73	91,20
6320	5163	Služby peněžních ústavů	13,50	13,50	13,44	99,58
6409	5901	Nespecifikované rezervy	0,00	319,45	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM			1 162,00	2 257,49	1 400,13	62,02
FINANCOVÁNÍ CELKEM			0,00	409,49	-154,50	-37,73

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	409,49	140,31	549,80

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: Bc. Jana Rýpalová

Vyvěšeno: 1. 6. 2020

Sejmuto: 16. 6. 2020

Bc. Jana Rýpalová

předsekyně správní rady

Vyvěšeno na www: 1. 6. 2020

Sejmuto z www: 16. 6. 2020

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

Mikroregion Dolní Poolšaví

IČ: 75043548

Datum zpracování: 10. 2. 2020

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 3. 12. 2019 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

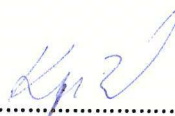
Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán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

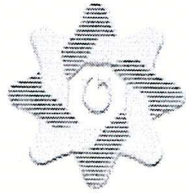
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Období: 12 / 2019

IČO: 75043548

Název: Mikroregion Dolní Poolšaví



Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A.	Náklady celkem		1 724 771,53		2 104 006,70	
I.	Náklady z činnosti		1 724 771,53		2 104 006,70	
1.	Spotřeba materiálu	501				
2.	Spotřeba energie	502	8 156,00		11 793,00	
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	8 758,00		8 036,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 158,00		5 323,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	177 700,53		374 143,70	
13.	Mzdové náklady	521	854 179,00		980 213,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	283 111,00		322 790,00	
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				
					10 000,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	391 709,00		391 708,00	
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 vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			1 971 113,55		2 193 304,54	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	54 000,00		60 000,00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	54 000,00		60 000,00	
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	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
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						
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	1 917 113,55		2 133 304,54	
			1 917 113,55		2 133 304,54	
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		246 342,02		89 297,84	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		246 342,02		89 297,84	
			* Konec sestavy *			

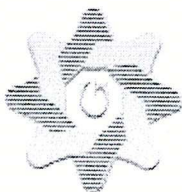
ROZVAHA

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

Období: 12 / 2019

IČO: 75043548

Název: Mikroregion Dolní Poolšaví



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM			8 483 098,50	2 187 255,00	6 295 843,50	5 468 438,68
A. Stálá aktiva						
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						
	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	490 310,00	401 100,97	490 238,97
	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						
	1. Pozemky	031	3 509 429,66	1 696 945,00	1 812 484,66	2 115 055,66
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021				
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	3 461 429,66	1 696 945,00	1 764 484,66	2 067 055,66
	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	Korekce	
			Brutto	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Terminované 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		4 082 257,87	4 082 257,87	2 863 144,05
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		3 518 190,00	3 518 190,00	2 453 572,00
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	5 000,00		5 000,00
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			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními 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	3 513 190,00		3 513 190,00	2 453 572,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			564 067,87		564 067,87	409 572,05
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	549 803,87		549 803,87	409 489,05
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	14 264,00		14 264,00	83,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			6 295 843,50	5 468 438,68
C.	Vlastní kapitál		2 693 296,50	2 827 550,03
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 080 623,69	2 461 219,24
1.	Jmění účetní jednotky	401	697 259,46	697 259,46
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 094 824,24	2 475 419,79
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		612 672,81	366 330,79
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		246 342,02	89 297,84
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	366 330,79	277 032,95
D.	Cizí zdroje		3 602 547,00	2 640 888,65
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		3 491 449,00	2 467 720,00
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	3 491 449,00	2 467 720,00
III.	Krátkodobé závazky		111 098,00	173 168,65
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	34 912,00	60 051,65
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělení správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	41 579,00	59 867,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		3 634,00
12.	Sociální zabezpečení	336	17 934,00	25 472,00
13.	Zdravotní pojištění	337	5 184,00	8 366,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	9 149,00	13 438,00
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 nesplacených 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	2 340,00
* Konec sestavy *				

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa Pol a b	Popis	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
1014 5169	Nákup ostatních služeb	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00	100,00
* 1014	Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.prod.a svl.v	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00	100,00
3319 5021	Ostatní osobní výdaje	5.000,00	13.000,00	7.000,00	140,00	53,85
3319 5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	7.000,00	7.000,00			
3319 5139	Nákup materiálu j.n.	1.000,00	2.000,00	606,00	60,60	30,30
3319 5169	Nákup ostatních služeb	14.000,00	32.000,00	31.866,00	227,61	99,58
3319 5175	Pohoštění	10.000,00	15.000,00	14.220,00	142,20	94,80
3319 5222	Neinvestiční transfery spolkům		10.000,00	10.000,00	*****	100,00
* 3319	Ostatní záležitosti kultury	37.000,00	79.000,00	63.692,00	172,14	80,62
3639 5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na	150.000,00	150.000,00			
3639 5021	Ostatní osobní výdaje	2.000,00	19.000,00	14.214,00	710,70	74,81
3639 5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.z	37.500,00	37.500,00			
3639 5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	13.500,00	13.500,00			
3639 5131	Potravin		3.000,00	1.142,00	*****	38,07
3639 5139	Nákup materiálu j.n.	2.000,00	4.000,00	3.514,00	175,70	87,85
3639 5161	Poštovní služby	1.000,00	1.000,00	415,00	41,50	41,50
3639 5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom	10.000,00	14.000,00	13.755,28	137,55	98,25
3639 5169	Nákup ostatních služeb	65.500,00	73.500,00	35.759,90	54,60	48,65
3639 5175	Pohoštění	15.000,00	15.000,00	4.017,00	26,78	26,78
3639 5182	Převody vlastní pokladně					
* 3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	296.500,00	330.500,00	72.817,18	24,56	22,03
3900 5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na	492.000,00	984.000,00	858.136,00	174,42	87,21
3900 5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.z	123.000,00	246.000,00	213.992,00	173,98	86,99
3900 5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	45.000,00	89.000,00	77.245,00	171,66	86,79
3900 5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění		6.000,00			
3900 5169	Nákup ostatních služeb	87.200,00	116.240,00	29.040,00	33,30	24,98
3900 5173	Cestovné	4.800,00	10.800,00	9.032,00	188,17	83,63
* 3900	Ost. činnosti souvis. se službami pro obyv	752.000,00	1.452.040,00	1.187.445,00	157,90	81,78
6310 5163	Služby peněžních ústavů	3.000,00	3.000,00	2.736,00	91,20	91,20
* 6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	3.000,00	3.000,00	2.736,00	91,20	91,20
6320 5163	Služby peněžních ústavů	13.500,00	13.500,00	13.443,00	99,58	99,58
* 6320	Pojištění funkčně nespecifikované	13.500,00	13.500,00	13.443,00	99,58	99,58
6409 5901	Nespecifikované rezervy		319.449,05			
* 6409	Ostatní činnosti j.n.		319.449,05			
**		1.162.000,00	2.257.489,05	1.400.133,18	120,49	62,02

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TRÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010					
TRÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	682.000,00	1.368.000,00	1.077.729,00	158,02	78,78
TRÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030					
TRÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	480.000,00	480.000,00	476.900,00	99,35	99,35
PŘÍJMY CELKEM	4050	1.162.000,00	1.848.000,00	1.554.629,00	133,79	84,12
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060					
v tom položky:						
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062					
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070					
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080					
2443 - Splátky půjčených prostředků od region.rad	4081					
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	480.000,00	480.000,00	476.900,00	99,35	99,35
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110					
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	4111					
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120					
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130					
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140					
*4137 - Převody mezi stat.městy a jejich obvody	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					
4223 - Investiční přijaté transfery od region.rad	4181					
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190					
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191					
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192					
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193					
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194					
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	1.162.000,00	1.848.000,00	1.554.629,00	133,79	84,12
TRÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	1.162.000,00	2.257.489,05	1.400.133,18	120,49	62,02
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220					
VÝDAJE CELKEM	4240	1.162.000,00	2.257.489,05	1.400.133,18	120,49	62,02
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250					
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260					

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet řádku	41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270					/
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271					/
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280					/
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů	4281					/
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290					/
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300					/
*5347 - Přev.mezí stat.měst a jejich obdv.nebo č.	4305					/
*5348 - Převody do vlastní pokladny	4306					/
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310					/
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321					/
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322					/
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi reg.radou a kraji, obcemi a DSO	4323					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330					/
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340					/
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg. radám	4341					/
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350					/
6341 - Investiční transfery obcím	4360					/
6342 - Investiční transfery krajům	4370					/
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371					/
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400					/
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410					/
6443 - Investiční půjčené prostředky region.radám	4411					/
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420					/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr.	4421					/
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422					/
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423					/
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424					/
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	1.162.000,00	2.257.489,05	1.400.133,18	120,49	/ 62,02
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440		409.489,05-	154.495,82		/ 37,73-
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450		409.489,05	154.495,82-		/ 37,73-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460					/
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470		409.489,05	154.495,82-		/ 37,73-

!!! 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 text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1.1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	409.489,05	549.803,87	140.314,82-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	409.489,05	549.803,87	140.314,82-
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7090					/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100					/
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.úrovně	7110					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120					/
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozp. úz.úrovně	7130					/
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.přij.z území j.okresu	7140					/
v tom položky:						/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					/
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně	7160					/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr.	7170					/
v tom položky:						/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180					/
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně	7190					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192					/
6341 - Investiční transfery obcím	7200					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpochtům územ.úrovně	7210					/
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu	7220					/
v tom položky:						/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					/
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250					/
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260					/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290					/
v tom položky:						/
2223 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291					/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					/
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					/
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpochtů úz.úr.	7320					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330					/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340					/
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpochtů úz.úrov.	7350					/

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

Účelový znak a	Položka b	Výsledek od počátku roku 93
-------------------	--------------	--------------------------------

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

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

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

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

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

OdPa Pol a b	Popis c	Nástroj Prostor. jednotka c d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
-----------------	------------	-------------------------------------	-------------------------	--------------------------	-------------------------------

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

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

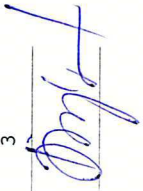
OdPa Pol a b	Popis c	Nástroj Prostor. jednotka c d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
-----------------	------------	-------------------------------------	-------------------------	--------------------------	-------------------------------

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

Odesláno dne: * Razítko: Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje
o rozpočtu: tel.:
o skutečnosti: tel.:

Došlo dne:



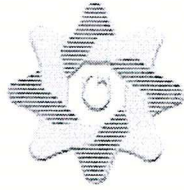
PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2019

IČO: 75043548

Název: Mikroregion Dolní Poolšaví



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

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

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
			účet			
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky					
	1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901				
	2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902				
	3. Výřazené pohledávky	905				
	4. Výřazené 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. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923				
	4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924				
	5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925				
	6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926				
P.IV.	Další podmíněné pohledávky					
	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				33 744,00	419 878,00
	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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
		Podrozvahový účet	
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	
		33 744,00	419 878,00
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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.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	
		33 744,00	419 878,00

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

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

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	380 595,55-	380 595,55-
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	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

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	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující 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. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

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

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		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. Doplňující 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 *



Odbor ekonomický
Oddělení kontrolní

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

datum	pověřená úřední osoba	číslo jednací	spisová značka
1. června 2020	Ing. Zuzana Svobodová	KUZL 42558/2019	KUSP 42558/2019 EKO

Zpráva č. 247/2019/EKO
o výsledku přezkoumání hospodaření
Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí, IČ: 75043548
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 16. 12. 2019 (dílčí přezkoumání)
01. 06. 2020 (konečné přezkoumání)

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

Kontrola byla zahájena písemným oznámením doručeným kontrolované osobě dne 3. 9. 2019.
Posledním kontrolním úkonem bylo vrácení písemností a dokladů dne 01. 06. 2020.

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

Přezkoumání vykonal:
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Zuzana Svobodová

Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí zastupoval:
předsedkyně správní rady: Bc. Jana Rýpalová
účetní: Ing. Eva Mrkvová

A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu Mikroregionu Dolní Poolšaví na rok 2019 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 6. 12. 2018 dle § 39 odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění: DSO Mikroregion Dolní Poolšaví - na internetových stránkách od 30. 11. 2018 dosud Město Kunovice - na úřední desce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018, na internetových stránkách od 30. 11. 2018 dosud Popovice - na úřední desce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018, na internetových stránkách od 30. 11. 2018 dosud Drslavice - na úřední desce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018, na internetových stránkách od 29. 11. 2018 dosud Veletiny - na úřední desce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018, na internetových stránkách od 30. 11. 2018 dosud V návrhu rozpočtu na rok 2019 bylo uvedeno očekávané hospodaření svazku do 31. 12. 2018 dle ustanovení § 5 odst. 3 zákona č. 23/2017 Sb. Schválený rozpočet na rok 2019 byl zveřejněn na webových stránkách svazku.
Pravidla rozpočtového provizoria	Vzhledem k tomu, že rozpočet na rok 2019 byl schválen před 1. 1. 2019, neřídilo se hospodaření DSO pravidly rozpočtového provizoria.
Rozpočtová opatření	Valná hromada schválila v roce 2019 2 rozpočtová opatření: - dne 18. 6. 2019 rozpočtové opatření č. 1/2019 - příjmy navýšeny o 686 000,00 Kč, výdaje navýšeny o 1 095 489,05 Kč, financování navýšeno o 409 489,05 Kč. - dne 3. 12. 2019 rozpočtové opatření č. 2/2019 - nedošlo ke změně objemu rozpočtu Rozpočtové opatření č. 1/2019 bylo zveřejněno dne 20. 6. 2019 dosud na www stránkách svazku, rozpočtové opatření č. 2/2019 bylo zveřejněno dne 13. 12. 2019 dosud.
Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 2. 1. 2019 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. Rozpočet na rok 2019 byl schválen Valnou hromadou dne 18. 12. 2018.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2020 - 2022 byl zveřejněn: DSO Mikroregion Dolní Poolšaví - na internetových stránkách od 30. 11. 2018 dosud Město Kunovice - na úřední desce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018, na internetových stránkách od 30. 11. 2018 dosud Popovice - na úřední desce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018, na internetových stránkách od 30. 11. 2018 dosud Drslavice - na úřední desce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018, na internetových stránkách od 29. 11. 2018 dosud Veletiny - na úřední desce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018, na internetových stránkách od 30. 11. 2018 dosud

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

Závěrečný účet **Návrh závěrečného účtu za rok 2018 dobrovolného svazku obcí** byl zveřejněn v elektronické podobě ve vybraných obcích:
DSO Mikroregion Dolní Poolšaví - na internetových stránkách od 31. 5. 2019 dosud
Město Kunovice - na úřední desce od 31. 5. 2019 do 18. 6. 2019, na internetových stránkách od 31. 5. 2019 dosud
Popovice - na úřední desce od 31. 5. 2019 do 18. 6. 2019, na internetových stránkách od 31. 5. 2019 dosud
Drslavice - na úřední desce od 30. 5. 2019 do 29. 6. 2019, na internetových stránkách od 30. 5. 2019 dosud
Veletiny - na úřední desce od 31. 5. 2019 do 18. 6. 2019, na internetových stránkách od 31. 5. 2019 dosud

Závěrečný účet za rok 2018 byl schválen usnesením Valné hromady dne 18. 6. 2019 usnesením č. 11/19./2019, součástí závěrečného účtu při jeho projednání byla zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2018 a **byl přijat bez výhrad.**

Závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 18. 6. 2019 v souladu s ustanovením § 39 odst. 10 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Bylo doloženo zveřejnění odkazu na zveřejnění na úředních deskách členských obcí.

Bankovní výpis Mikroregion Dolní Poolšaví měl zřízeny následující bankovní účty:
základní běžný účet u Komerční banky č. 35-5809660217/0100, zůstatek k 31. 12. 2019 ve výši 439 357,47 Kč dle výpisu č. 12 odpovídal zůstatku účtu 231 0010 v hlavní knize za období 12/2019
běžný účet u České národní banky č. 94-8512721/0710, zůstatek k 31. 12. 2019 ve výši 110 446,40 Kč dle výpisu č. 12 odpovídal zůstatku účtu 231 0011 v hlavní knize za období 12/2019

Evidence majetku DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidoval k 31. 12. 2019 následující majetek:
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 891 410,97 Kč
- digitální povodňový plán
- oprávky ve výši 490 310,00 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
- oprávky ve výši 1 696 945,00 Kč na účtu 082

Evidence pohledávek DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidovala k 31. 12. 2019 následující pohledávky:
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 5 000,00 Kč
- souboru Handrlák z.s.
388 Dohadné účty aktivní ve výši 3 513 190,00 Kč
- dohadné položky projektu Svazu města a obcí ČR:

rok 2016 ve výši 296 797,00 Kč
 rok 2017 ve výši 884 616,00 Kč
 rok 2018 ve výši 1 272 159,00 Kč
 rok 2019 ve výši 1 059 618,00 Kč

Evidence závazků DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidoval k 31. 12. 2019 následující závazky:
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery ve výši 3 491 449,00 Kč
 - od SMO ČR Centrum sdílených služeb (přijato celkem 16 záloh na účet u KB v období od 15. 8. 2016 do 4. 11. 2019)

321 Dodavatelé ve výši 34 912,00 Kč
 - 5 neuhrazených faktur (např. J.D. Production 18 150,00 Kč, Joker 2 662,00 Kč)

331 Zaměstnanci ve výši 41 579,00 Kč
336 Sociální zabezpečení ve výši 17 934,00 Kč
337 Zdravotní pojištění ve výši 5 184,00 Kč
342 Ostatní daně ve výši 9 149,00 Kč
 - mzdy k 31. 12. 2019

378 Ostatní krátkodobé závazky ve výši 2 340,00 Kč
 - faktura od M LORDY z roku 2013

Doporučení:
- vyřešit závazek na účtu 378 z roku 2013

Hlavní kniha Byla předložena hlavní kniha sestavená v programu Gordic za období 12/2019. Zůstatky syntetických účtů odpovídaly zůstatkům syntetických účtů v rozvaze a výkazu zisku a ztráty za období 12/2019.

Inventurní soupis majetku a závazků Dne 29. 11. 2019 byl sestaven **Plán inventur Mikroregionu Dolní Poolšaví**, svazku obcí za rok 2019. Byla doložena **Prezenční listina z proškolení** dne 3. 12. 2019 k provádění inventarizace k 31. 12. 2019.
Inventurní soupisy byly vyhotoveny dle syntetických účtů a obsahovaly označení inventarizačních položek, datum zahájení a ukončení inventury a podpisy členů inventarizační komise s datem připojení podpisu.
Inventarizační zpráva rok 2019 byla zpracována 10. 2. 2020, nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, byly připojeny podpisy členů inventarizační komise.

Kniha došlých faktur Byla vedena v přehledné tabulce v údajích o datu přijetí faktury, číslo v KDF, označení dodavatele, částka, datum splatnosti, datum úhrady.
 Do 31. 12. 2019 bylo v knize zaevidováno celkem 22 faktur (KDF č. 100001 až 100022, č. 100003 bylo stornováno).
 Faktury byly opatřeny podpisy osob schvalujících úhradu faktur vč. rozpočtové skladby.

Kniha odeslaných faktur V roce 2019 nebyla vydána žádná faktura.

Pokladní doklad Pokladní doklady byly vyhotoveny z programu Stereo. Do 31. 12. 2019 bylo vyhotoveno celkem 48 pokladních dokladů. Pokladní doklady byly opatřeny předpisem účtování vč. rozpočtové skladby a podpisy oprávněných osob.
 Byly prověřeny převody pokladní hotovosti z bankovního účtu do pokladny - nebyly zjištěny rozdíly.
 K VPD č. h400002 ze dne 11. 1. 2019 byly uhrazeny výdaje roku 2018 ve výši 3 634,00 Kč (byly doloženy paragony za nákup kancelářských potřeb ze dne 18. 12. 2018 a 10. 8. 2018, jízdenky ve výši 274,00 Kč bez vyúčtování cest dne 31. 10. 2018 a 29. 11. 2018, poštovní služby 71,00 Kč, občerstvení 704,00 Kč, tisk

záložek 2 481,00 Kč) - bylo doloženo zaúčtování položek do nákladů účetního období 12/2018.

Pokladní kniha (deník) Pokladní kniha byla vedena v tabulce, obsahovala datum vystavení dokladu, číslo dokladu, částku a zůstatek. Do 31. 12. 2019 bylo v knize zaznamenáno celkem 48 dokladů č. h400001 až h400048. Konečný zůstatek ve výši 14 264,00 Kč odpovídal stavu účtu 261 v hlavní knize.

Příloha rozvahy Příloha rozvahy obsahovala v části A.3 informace podle § 7 odst. 5 zákona č. 563/1991 Sb. o použitých účetních metodách.

Rozvaha Ke kontrole byla předložena Rozvaha sestavená za období 12/2019 v programu Gordic. Aktiva netto ve výši 6 295 843,50 Kč odpovídala pasívům. Stálá aktiva byla ve výši 4 400 840,63 Kč (brutto). Došlo ke korekci stálých aktiv o 2 187 255,00 Kč na účtu 019, 022.
Výsledek hospodaření roku 2018 byl převeden z účtu 431 na účet 432 0317 ve výši 89 297,84 Kč dne 18. 6. 2019, tj. ke dni schválení účetní závěrky.

Účetnictví ostatní **Odpisy, odpisový plán**
V Plánu účetních odpisů za rok 2019 byly stanoveny odpisy dlouhodobého majetku v celkové výši 391 709,00 Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2019 nebyl do užívání zařazen žádný dlouhodobý majetek, byly na účtu 551 zaúčtovány odpisy ve stejné výši.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Ke kontrole byl předložen výkaz Fin 2-12M sestavený v programu Gordic z období 12/2019:

Nedaňové příjmy	1 077 729,00 Kč
Přijaté transfery ve výši	476 900,00 Kč
Příjmy celkem ve výši	1 554 629,00 Kč
Konsolidace příjmů	0,00 Kč
Příjmy po kons.	1 554 629,00 Kč (84,12 % upraveného rozpočtu)
Běžné výdaje ve výši	1 400 133,18 Kč
Výdaje celkem ve výši	0,00 Kč
Konsolidace výdajů	0,00 Kč
Výdaje po kons.	1 400 133,18 Kč (62,02 % upraveného rozpočtu)
Saldo př. a výdajů po kons.	154 495,82 Kč
+ poč. stav účtů	409 489,05 Kč
= konečnému stavu účtů ve výši	549 803,87 Kč - odpovídá stavu účtu 231 v hlavní knize a rozvaze za období 12/2019

Závazné ukazatele rozpočtu nebyly překročeny.

V rámci rozpočtu na rok 2019 byl schválen příspěvek na 1 obyvatele členských obcí ve výši 50,00 Kč, faktury byly vystaveny v II. pololetí:

- Kunovice ve výši 276 650,00 Kč
- Drslavice ve výši 26 450,00 Kč
- Hradčovice ve výši 51 200,00 Kč
- Podolí ve výši 43 600,00 Kč
- Popovice ve výši 51 250,00 Kč
- Veletiny ve výši 27 750,00 Kč

Celkem ve výši 476 900,00 Kč (ve schváleném i upraveném rozpočtu ve výši 480 000,00 Kč)

Nedaňový příjem na OdPa 3900 pol. 2324 ve výši 1 023 729,00 Kč byl od Svazu měst a obcí na projekt Centrum sdílených služeb (zaúčtován na účet 472).

Výkaz zisku a ztráty	Byl předložen výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2019 v programu Gordic. Nebylo účtováno o hospodářské činnosti. Náklady zaúčtovány v celkové výši 1 724 771,53Kč (na účtech 512, 513, 518, 521, 524 a 551), výnosy ve výši 1 971 113,55 Kč (na účtu 602 a 672) Výsledek hospodaření běžného účetního období ve výši 246 342,02 Kč odpovídal rozvaze za období 12/2019.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Do 31. 12. 2019 nebyla schválena změna stanov dobrovolného svazku obcí.
Dohody o provedení práce	V roce 2019 nebyla uzavřena žádná dohoda o provedení práce.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	DSO Mikroregion Dolní Poolšaví přijal do 31. 12. 2019 následující dotace: pol. 4121 ve výši 476 900,00 Kč - ve schváleném i upraveném rozpočtu ve výši 480 000,00 Kč - příspěvky ve výši 50,00 Kč dle počtu obyvatel Na základě vystavených faktur byly v II. pololetí uhrazeny členské příspěvky od ostatních členských obcí v celkové výši 476 900,00 Kč: - Kunovice ve výši 276 650,00 Kč - Drslavice ve výši 26 900,00 Kč - Hradčovice ve výši 51 650,00 Kč - Podolí ve výši 43 550,00 Kč - Popovice ve výši 52 350,00 Kč - Veletiny ve výši 27 450,00 Kč
Smlouvy o dílo	Nebyla uzavřena žádná smlouva o dílo.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Nebyla uzavřena žádná smlouva o převodu majetku.
Smlouvy o přijetí úvěru	DSO Mikroregion Dolní Poolšaví neuzavřel žádnou smlouvu o úvěru, ani žádný úvěr nesplácel.
Dokumentace k veřejným zakázkám	DSO Mikroregion Dolní Poolšaví nerealizoval v roce 2019 žádnou veřejnou zakázku.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zasedání Správní rady Mikroregionu se uskutečnilo dne 12. 3. 2019, 21. 5. 2019, 3é. 7. 2019 a 22. 10. 2019. Dne 18. 6. 2019 se uskutečnilo 19. zasedání Valné hromady - schválení závěrečného účtu bez výhrad a účetní závěrky za rok 2018 a dne 3. 12. 2019 se uskutečnilo 20. zasedání Valné hromady - schválení rozpočtu na rok 2020.

Právo provádění dalších kontrol	Provedenou kontrolou hospodaření svazku obcí se svazek nezavazuje odpovědnosti za správnost účetních dokladů a není omezeno právo provádění dalších kontrol.
Účetní závěrka	Účetní závěrka Mikroregionu Dolní Poolšaví byla sestavena k 31. 12. 2018 a byla schválena usnesením valné hromady dne 18. 6. 2019. Kontrola byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky.

B. Zjištění

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.

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

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 právnickými nebo fyzickými osobami.

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

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.

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 právnických osob.

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

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

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

II. Při dílčím přezkoumání hospodaření byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

§ 11 odst. 1 písm. b) Účetní doklady neobsahovaly obsah účetního případu a jeho účastníky. K výdajovému pokladnímu dokladu č. h400002 byly doloženy jízdenky, avšak nebyl doložen cestovní příkaz prokazující oprávněnost uskutečněných služebních cest. **NAPRAVENO**

III. Při konečném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

C. Závěr

I. Odstraňování chyb a nedostatků z předchozích let

Při přezkoumání za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky, případně tyto chyby a nedostatky byly napraveny.

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.], kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které byly napraveny.

III. Nebyla 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 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,15 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

V. Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

dne pondělí 1. června 2020

Ing. Zuzana Svobodová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis

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

Bc. Jana Rýpalová, předsedkyně správní rady 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 ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Zprávu převzala a s obsahem byla seznámena dne pondělí 1. června 2020

Bc. Jana Rýpalová
předsedkyně správní rady


.....
podpis

1 x obdržel: Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí

1 x obdržel: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor ekonomický, oddělení kontrolní