

Mikroregion Dolní Poolšaví

Návrh závěrečného účtu za rok 2021

Na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje
Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí návrh závěrečného účtu za rok 2021

I. PLNENÍ ROZPOČTU PRIJMŮ

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		30,000	61,500	205,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		145,803	145,803	100,00
2328	Neidentifikované příjmy			7,070	*
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze SR	900,000	900,000	276,441	30,72
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	478,000	478,000	473,200	99,00
PŘÍJMY CELKEM		1 378,000	1 553,803	964,014	62,03

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
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	5,000	5,000	1,000	20,00
	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	7,000	7,000		0,00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	1,000	1,000	1,036	103,40
	5169	Nákup ostatních služeb	14,000	14,000	46,115	329,38
	5175	Pohoštění	10,000	10,000		0,00
	5222	Neinvestiční transfery spolkům		10,000	10,000	100,00
3639	5011	Platy zaměstnanců v pr.poměru	207,000	207,000	206,669	99,84
	5021	Ostatní osobní výdaje	52,000	67,000	97,900	146,14
	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.z.	74,000	79,000	51,255	64,88
	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	19,000	19,000	18,600	97,89
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2,000	2,000		0,00
	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstn.		3,000		0,00
	5131	Potraviny			0,619	*
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	2,000	2,000	5,686	284,40
	5161	Poštovní služby	1,000	1,000	0,131	13,10
	5162	Služby elektronických komunikací	2,000	2,000		0,00
	5168	Zpracování dat a sl.souvis.s inf.a kom.tech.	10,000	10,000	9,238	92,42
	5169	Nákup ostatních služeb	995,500	1 138,303	37,072	3,26
	5175	Pohoštění	10,000	10,000	4,047	40,47
3900	5011	Platy zaměstnanců v pr.poměru	364,000	364,000	300,744	82,62
	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.z.	91,000	91,000	74,589	81,97
	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	33,000	33,000	27,066	82,02
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2,000	2,000		0,00
	5169	Nákup ostatních služeb	35,000	35,000	34,061	97,32
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			0,217	*
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3,000	3,000	2,029	67,65
6320	5163	Služby peněžních ústavů	13,500	13,500	13,443	99,58
	5191	Zaplacené sankce a odstupné			0,300	*
VÝDAJE CELKEM			2 023,000	2 198,803	1 011,827	46,02
FINANCOVÁNÍ CELKEM			645,000	645,000	47,813	7,41

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	1 230,18	-38,20	1 191,98

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: 30. 5. 2022

Sejmuto: 20. 6. 2022

Ing. Jana Rýpalová
předsedkyně správní rady

Vyvěšeno na www: 30. 5. 2022

Sejmuto z www: 20. 6. 2022

Licence: D0L0

***** GINIS Express - UCR *****

UCRGA1A (v Kč) verze 01012021

Zpracoval: super

UR supervizor

Datum zpracování: 29.05.2022 Čas zpracování: 13h31m24s

Strana: 1

IČO: 75043548

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

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

***** konsolidace na úrovni vykazující jednotky *****

sestavený k 12/2021

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2021	12	75043548

Název a sídlo účetní jednotky:

Mikroregion Dolní Poolšavi

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek od	Č/RS %	Č/RU %
a	b		1	po změnách	počátku roku		
				2	3		
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. roz	900.000,00	900.000,00	276.441,80	30,72	30,72
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	478.000,00	478.000,00	473.200,00	99,00	99,00
-	-	-	-	-	-	-	-
*	0000	Bez ODPA	1.378.000,00	1.378.000,00	749.641,80	54,40	54,40
3319	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			30.000,00	*****	*****
3319	2328	Neidentifikované příjmy			5.000,00	*****	*****
-	-	-	-	-	-	-	-
*	3319	Ostatní záležitosti kultury			35.000,00	*****	*****
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		30.000,00	31.500,00	*****	105,00
-	-	-	-	-	-	-	-
*	3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		30.000,00	31.500,00	*****	105,00
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		145.803,00	145.803,00	*****	100,00
3900	2328	Neidentifikované příjmy			2.070,00	*****	*****
-	-	-	-	-	-	-	-
*	3900	Ost. činnosti souvis. se službami pro obyv		145.803,00	147.873,00	*****	101,42
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			23.000,00	*****	*****
-	-	-	-	-	-	-	-
*	6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územn			23.000,00	*****	*****
-	-	-	-	-	-	-	-
**			1.378.000,00	1.553.803,00	987.014,80	71,63	63,52

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek od	Č/RS %	Č/RU %
a	b		1	po změnách	počátku roku		
				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 svl.v	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,00	100,00
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	5.000,00	5.000,00	1.000,00	20,00	20,00
3319	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	7.000,00	7.000,00			
3319	5139	Nákup materiálu j.n.	1.000,00	1.000,00	1.036,00	103,60	103,60
3319	5169	Nákup ostatních služeb	14.000,00	14.000,00	46.115,00	329,39	329,39
3319	5175	Pohoštění	10.000,00	10.000,00			
3319	5222	Neinvestiční transfery spolkům		10.000,00	10.000,00	*****	100,00
*	3319	Ostatní záležitosti kultury	37.000,00	47.000,00	58.151,00	157,16	123,73
3639	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na	207.000,00	207.000,00	206.669,00	99,84	99,84
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	52.000,00	67.000,00	97.900,00	188,27	146,12
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.z	74.000,00	79.000,00	51.255,00	69,26	64,88
3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	19.000,00	19.000,00	18.600,00	97,89	97,89
3639	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2.000,00	2.000,00			
3639	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnav		3.000,00			
3639	5131	Potraviny			619,00	*****	*****
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	2.000,00	2.000,00	5.686,00	284,30	284,30
3639	5161	Poštovní služby	1.000,00	1.000,00	131,00	13,10	13,10
3639	5162	Služby elektronických komunikací	2.000,00	2.000,00			
3639	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom	10.000,00	10.000,00	9.238,35	92,38	92,38
3639	5169	Nákup ostatních služeb	995.500,00	1.138.303,00	37.072,61	3,72	3,26
3639	5175	Pohoštění	10.000,00	10.000,00	4.047,00	40,47	40,47
*	3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	1.374.500,00	1.540.303,00	431.217,96	31,37	28,00
3900	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na	364.000,00	364.000,00	300.744,00	82,62	82,62
3900	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.z	91.000,00	91.000,00	74.589,00	81,97	81,97
3900	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	33.000,00	33.000,00	27.066,00	82,02	82,02
3900	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2.000,00	2.000,00			
3900	5169	Nákup ostatních služeb	35.000,00	35.000,00	34.061,50	97,32	97,32
3900	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			217,00	*****	*****
*	3900	Ost. činnosti souvis. se službami pro obyv	525.000,00	525.000,00	436.677,50	83,18	83,18
6171	5182	Převody vlastní pokladně			165,00	*****	*****
*	6171	Činnost místní správy			165,00	*****	*****
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3.000,00	3.000,00	2.029,40	67,65	67,65
*	6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	3.000,00	3.000,00	2.029,40	67,65	67,65
6320	5163	Služby peněžních ústavů	13.500,00	13.500,00	13.443,00	99,58	99,58
6320	5191	Zaplacené sankce a odstupné			300,00	*****	*****
*	6320	Pojištění funkčně nespecifikované	13.500,00	13.500,00	13.743,00	101,80	101,80
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			20.000,00	*****	*****

Licence: D0L0 ***** GINIS Express - UCR ***** UCRGBA1A (v Kč) verze 01012021
 Zpracoval: super UR supervizor Datum zpracování: 29.05.2022 Čas zpracování: 13h31m24s Strana: 3
 IČO: 75043548

6330 5348	Převody do vlastní pokladny	3.000,00	*****	*****
- - - - -				
* 6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územn	23.000,00	*****	*****
- - - - -				
**		2.023.000,00	2.198.803,00	1.034.983,86 51,16 47,07

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	číslo položky /řádku/	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	r	1	2	3		
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA - - - - -						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+) 8111					/	
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-) 8112					/	
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8113					/	
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř. (-) 8114					/	
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-) 8115		645.000,00	645.000,00	38.980,06	6,04	/ 6,04
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8117					/	
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8118					/	
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA - - - - -						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) 8121					/	
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-) 8122					/	
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8123					/	
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půj.prostř. (-) 8124					/	
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) 8125					/	
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8127					/	
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8128					/	
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ - - - - -						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+) 8211					/	
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-) 8212					/	
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8213					/	
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř. (-) 8214					/	
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-) 8215					/	
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8217					/	
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8218					/	
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ - - - - -						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) 8221					/	
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-) 8222					/	
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8223					/	
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půj.prostř. (-) 8224					/	
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) 8225					/	
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8227					/	
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8228					/	
OPRAVNÉ POLOŽKY K PENĚŽNÍM OPERACÍM - - - - -						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-) 8901				8.989,00	/	
Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-) 8902					/	
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-) 8905					/	
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	645.000,00	645.000,00	47.969,06	7,44	/ 7,44

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010				/	
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020		175.803,00	214.373,00	/	121,94
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030				/	
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	1.378.000,00	1.378.000,00	772.641,80	56,07	/ 56,07
PŘÍJMY CELKEM	4050	1.378.000,00	1.553.803,00	987.014,80	71,63	/ 63,52
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ v tom položky:	4060			23.000,00	/	
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	478.000,00	478.000,00	473.200,00	99,00	/ 99,00
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			23.000,00	/	
*4137 - Neinv.přev.mezi stat.městy(hl.m.Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi - příjmy	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				/	
*4251 - Invest.přev.mezi stat.městy(hl.m.Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi - příjmy	4182				/	
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	1.378.000,00	1.553.803,00	964.014,80	69,96	/ 62,04
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	2.023.000,00	2.198.803,00	1.034.983,86	51,16	/ 47,07
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220				/	
VÝDAJE CELKEM	4240	2.023.000,00	2.198.803,00	1.034.983,86	51,16	/ 47,07

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			23.000,00	/	
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260				/	
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270				/	
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271				/	
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280				/	
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281				/	
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290				/	
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			20.000,00	/	
*5347 - Neinv.přev.mezi stat.městy(hl.m.Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi - výdaje	4305				/	
*5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			3.000,00	/	
*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				/	
*6363 - Invest.přev.mezi stat.městy(hl.m.Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi - výdaje	4381				/	
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	2.023.000,00	2.198.803,00	1.011.983,86	50,02 /	46,02
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	645.000,00-	645.000,00-	47.969,06-	7,44 /	7,44
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	645.000,00	645.000,00	47.969,06	7,44 /	7,44
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460				/	

Licence: D0L0

***** GINIS Express - UCR *****

UCRGA1A (v Kč) verze 01012021

Zpracoval: super

UR supervizor

Datum zpracování: 29.05.2022 Čas zpracování: 13h31m24s

Strana: 7

IČO: 75043548

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%	%
	řádku r	41				
			42	43	RS	RU
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	645.000,00	645.000,00	47.969,06	7,44	/ 7,44

!!! 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	1.230.178,71	1.191.198,65	38.980,06
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1.230.178,71	1.191.198,65	38.980,06
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	7090					/
v tom položky:						
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100					/
4129 - Ost.neinv.příj.transfery od rozp.úz.úrovně	7110					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120					/
4229 - Ost.inv.příj.transfery od rozp. úz.úrovně	7130					/
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.příj.z území j.okresu	7140					/
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					/
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně	7160					/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr.	7170					/
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180					/
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně	7190					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192					/
6341 - Investiční transfery obcím	7200					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7210					/
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu	7220					/
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					/
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250					/
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260					/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290					/
v tom položky:						
2223 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291					/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					/
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					/
4129 - Ost.neinv.příj.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330					/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340					/
4229 - Ost.inv.příj.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350					/

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

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

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

Účelový znak a	Položka b	Výsledek od počátku roku 93
13013	4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	276.441,80
*13013	xxxx	276.441,80
- - - - -	- - - - -	- - - - -
C E L K E M		276.441,80

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálními 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 a	Pol b	Popis	Nástroj c	Prostor. jednotka d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
0000	4116		104	1			29.099,13
0000	4116		104	5			247.342,67
* 0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočt					276.441,80
- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -
**0000	xxxx	Bez ODPA					276.441,80
=====							
C E L K E M							276.441,80

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

OdPa a	Pol b	Popis	Nástroj c	Prostor. jednotka d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
3639	5011		104	1			20.666,90
3639	5011		104	5			175.668,65
* 3639	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu					196.335,55
3639	5031		104	1			5.125,60
3639	5031		104	5			43.567,60
* 3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměs					48.693,20
3639	5032		104	1			1.860,00
3639	5032		104	5			15.810,00
* 3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění					17.670,00
- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -
**3639	xxxx	Komunální služby a územní rozvoj j.n.					262.698,75
=====							
C E L K E M							262.698,75

Licence: D0L0
Zpracoval: super
IČO: 75043548

UR supervizor

***** GINIS Express - UCR *****

Datum zpracování: 29.05.2022 Čas zpracování: 13h31m24s

UCRGA1A (v KČ) verze 01012021

Strana: 11

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

*

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

Došlo dne:

o skutečnosti:

tel.:



ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2021**

IČO: **75043548**

Název: **Mikroregion Dolní Poolšaví**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			6 213 976,28	2 970 655,00	3 243 321,28	3 435 695,34
A.	Stálá aktiva		4 400 840,63	2 970 655,00	1 430 185,63	1 821 886,63
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		891 410,97	668 579,00	222 831,97	311 966,97
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	668 579,00	222 831,97	311 966,97
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 509 429,66	2 302 076,00	1 207 353,66	1 509 919,66
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	2 302 076,00	1 159 353,66	1 461 919,66
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		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	
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			1 813 135,65	1 813 135,65	1 613 808,71
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			621 772,00	621 772,00	374 641,00
1.	Odběratelé	311			
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			5 000,00
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			2 070,00
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 peněžita plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				145 803,00
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		621 772,00	221 768,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			1 191 363,65		1 191 363,65	1 239 167,71
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	1 191 198,65		1 191 198,65	1 230 178,71
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	165,00		165,00	8 989,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			3 243 321,28	3 435 695,34
C.	Vlastní kapitál		2 032 084,39	2 539 826,75
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 319 532,71	1 700 122,06
1.	Jmění účetní jednotky	401	697 259,46	697 259,46
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 333 733,26	1 714 322,61
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		712 551,68	839 704,69
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		127 153,01-	227 031,88
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	839 704,69	612 672,81
D.	Cizí zdroje		1 211 236,89	895 868,59
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		1 096 603,39	820 161,59
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	820 161,59
III.	Krátkodobé závazky		114 633,50	75 707,00
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	75 243,50	8 261,00
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo		Syntetický účet	Období	
položky	Název položky		Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	26 438,00	36 972,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		217,00
12.	Sociální zabezpečení	336	5 414,00	14 056,00
13.	Zdravotní pojištění	337	1 404,00	5 132,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	3 794,00	8 729,00
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	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 / 2021**

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			1 442 446,36		1 256 816,69	
--------------------------	--	--	---------------------	--	---------------------	--

I. Náklady z činnosti			1 442 446,36		1 256 816,69	
1. Spotřeba materiálu	501		27 034,96		3 145,00	
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		4 047,00		1 116,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12. Ostatní služby	518		269 679,40		210 370,75	
13. Mzdové náklady	521		587 805,00		496 828,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524		162 179,00		153 569,00	
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	391 701,00		391 703,00	
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			84,94	
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			1 315 293,35		1 483 848,57	
I. Výnosy z činnosti			61 500,00		21 000,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	61 500,00		21 000,00	
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				
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			1 253 793,35		1 462 848,57	
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672	1 253 793,35		1 462 848,57	
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		127 153,01-		227 031,88	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		127 153,01-		227 031,88	
* Konec sestavy *						



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2021**

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 nehmotný 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	1 913 710,41
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	1 913 710,41
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	1 913 710,41

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		380 590,57-
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	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující 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**

		Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název		
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		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		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		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
položky	Název položky	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		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
položky	Název položky	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 2021

Mikroregion Dolní Poolšaví

IČ: 75043548

Datum zpracování: 12. 2.2022

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 7. 12. 2021 v Popovicích. 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 ekonomický
Oddělení kontrolní**

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

Datum	Oprávněná úřední osoba	Číslo jednací	Spisová značka
9. května 2022	Mgr. Martina Bartošová	KUZL 32196/2022	KUSP 42154/2021 EKO

Zpráva č. 371/2021/EKO
o výsledku přezkoumání hospodaření
Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí, IČ: 75043548
za rok 2021

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 21.09.2021 (dílčí přezkoumání)
09.05.2022 (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 11.08.2021.
Posledním kontrolním úkonem bylo vrácení písemností a dokladů dne 09.05.2022.

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	Návrh rozpočtu Mikroregionu Dolní Poolšaví na rok 2021 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 8. 12. 2020 dle § 39 odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění: DSO Mikroregion Dolní Poolšaví - od 20. 11. 2020 dosud, Město Kunovice - od 20. 11. 2020 do 8. 12. 2020, Hradčovice - od 24. 11. 2020 dosud, Popovice - od 24. 11. 2020 dosud Drslavice - od 20. 11. 2020 do 9. 12. 2020, Veletiny - od 24. 11. 2020 dosud, V rámci rozpočtu na rok 2021 byl schválen příspěvek na 1 obyvatele členských obcí ve výši 50,00 Kč - byly vystaveny faktury: - Kunovice ve výši 275 800,00 Kč - Drslavice ve výši 25 250,00 Kč - Hradčovice ve výši 50 550,00 Kč - Podolí ve výši 44 650,00 Kč - Popovice ve výši 50 750,00 Kč - Veletiny ve výši 26 200,00 Kč Celkem ve výši 473 200,00 Kč (ve schváleném i upraveném rozpočtu ve výši 478 000,00 Kč) <u>Upozornění:</u> <i>Při sestavení návrhu rozpočtu je nutné postupovat v souladu s ustanovením § 5 odst. 3 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti. S návrhem rozpočtu na rozpočtový rok veřejná instituce zveřejní informace o schváleném rozpočtu na rozpočtový rok předcházející roku, na který je předkládán návrh rozpočtu (dále jen „předcházející rok“), a o očekávaném, nebo skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.</i>
Pravidla rozpočtového provizoria	Vzhledem k tomu, že rozpočet na rok 2021 byl schválen před 1. 1. 2021, neřídilo se hospodaření DSO pravidly rozpočtového provizoria.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č. 1/2021 bylo schváleno usnesením č. 9/23/2021 Valné hromady dne 7. 6. 2021, a to příjmy 1 553,80 tis. Kč, výdaje 2 198,80 tis. Kč, financování na 645,00 tis. Kč. Rozpočtové opatření bylo nutno provést z důvodu nepředvídaných příjmů a k úhradě nezajištěných výdajů v souvislosti s projektem Centra sdílených služeb.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2021 byl schválen Valnou hromadou dne 8. 12. 2020, usnesení č. 19/22/2020 - příjmy ve výši 1 378 000,00 Kč, výdaje ve výši 2 023 000,00 Kč, deficit ve výši 645 000,00 Kč byl krytý stavem finančních prostředků na bankovních účtech. Schválený rozpočet na rok 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 2. 1. 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.

Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2020 - 2022 byl zveřejněn na www stránkách svazku 2. 1. 2019 - doposud, 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.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu za rok 2020 dobrovolného svazku obcí byl zveřejněn v elektronické podobě ve vybraných obcích: DSO Mikroregion Dolní Poolšaví - na internetových stránkách od 21. 5. 2021 dosud, Město Kunovice - na úřední desce od 21. 5. 2021 do 8. 6. 2021, Popovice - na úřední desce od 24. 5. 2021 do 9. 6. 2021, Podolí - na úřední desce od 24. 5. 2021 do 9. 6. 2021, Hradčovice - na úřední desce od 21. 5. 2021. Závěrečný účet za rok 2020 byl schválen usnesením Valné hromady dne 7. 6. 2021 usnesením č. 7/23/21, součástí závěrečného účtu při jeho projednání byla zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2020. Současně vyjádřila souhlas s celoročním hospodařením za rok 2020 s výrokem bez výhrad. Závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání za rok 2020 včetně zprávy o výsledku přezkoumání byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 9. 6. 2021 v souladu 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 30. 6. 2021 ve výši 145 288,06 Kč dle výpisu č. 6 odpovídal zůstatku účtu 231 0010 v hlavní knize za období 6/2021 běžný účet u České národní banky č. 94-8512721/0710, zůstatek k 30. 6. 2021 ve výši 1 056 058,41 Kč dle výpisu č. 7 odpovídal zůstatku účtu 231 0011 v hlavní knize za období 6/2021 Konečné zůstatky účtů k 30. 6. 2021 byly ve výši 1 201 346,47 Kč. Součet jednotlivých účtů ve výši 1 201 346,47 Kč souhlasil se zůstatkem účtu 231 (BÚ) uvedeným v rozvaze k 30. 6. 2021 a odpovídal řádce č. 6040 ve výkazu FIN 2-12 M. <u>Konečné přezkoumání, stavy k 31. 12. 2021</u> základní běžný účet u Komerční banky č. 35-5809660217/0100, zůstatek k 31. 12. 2021 ve výši 4 393,06 Kč dle výpisu č. 12 odpovídal zůstatku účtu 231 0010 v hlavní knize za období 12/2021 běžný účet u České národní banky č. 94-8512721/0710, zůstatek k 31. 12. 2021 ve výši 1 186 805,59 Kč dle výpisu č. 15 odpovídal zůstatku účtu 231 0011 v hlavní knize za období 12/2021 Konečné zůstatky účtů k 30. 6. 2021 byly ve výši 1 191 198,65 Kč. Součet jednotlivých účtů ve výši 1 191 198,65 Kč souhlasil se zůstatkem účtu 231 (BÚ) uvedeným v rozvaze k 31. 12. 2021 a odpovídal řádce č. 6040 ve výkazu FIN 2-12 M.
Evidence majetku	DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidoval k 31. 12. 2021 následující majetek: 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 891 410,97 Kč

- digitální povodňový plán
- oprávky ve výši 668 579,00 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 2 302 076,00 Kč na účtu 082

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

Evidence pohledávek

DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidoval k 31. 12. 2021 pouze následující pohledávku:

388 Dohadné účty aktivní ve výši 621 772,00 Kč
 - dohadné položky projektu MPSV - Strategie v roce 2021

Evidence závazků

DSO Mikroregion Dolní Poolšaví evidoval k 31. 12. 2021 následující závazky:
 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery ve výši 1 096 603,39 Kč
 - od MPSV - Strategie MRDP

321 Dodavatelé ve výši 75 243,50 Kč
 - doklad číslo 100005, 100008, 100016, 100017 a 100028

331 Zaměstnanci ve výši 26 438,00 Kč
 336 Sociální zabezpečení ve výši 5 414,00 Kč
 337 Zdravotní pojištění ve výši 1 404,00 Kč
 342 Ostatní daně ve výši 3 794,00 Kč
 - mzdy k 31. 12. 2021 - ověřeno na Mzdové náklady a střediska

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:
 - **6/2021.** Zůstatky syntetických účtů odpovídaly zůstatkům syntetických účtů v rozvaze a výkazu zisku a ztráty za období 6/2021.
 - **12/2021.** Zůstatky syntetických účtů odpovídaly zůstatkům syntetických účtů v rozvaze a výkazu zisku a ztráty za období 12/2021.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením § 29 a 30 zákona č. 563/1999, o účetnictví a vyhlášky č. 270/2010, o inventarizaci majetku a závazků. Ke kontrole byla předložena dokumentace týkající se provedení inventarizace majetku a závazků Mikroregionu DP k 31. 12. 2021 se seznamem a značením inventurních soupisů. Inventarizace veškerého majetku byla stanovena v termínu od 7. 12. 2021 do 12. 2. 2022. Vyhotovení inventarizační zprávy do 12. 2. 2022. Dne 7. 12. 2021 proběhlo školení členů inventarizačních komisí - doloženo podpisy všech členů. K zajištění inventarizace byla sestavena jedna dvoučlenná inventarizační komise. Dle Inventarizační zprávy o výsledku inventarizace majetku Mikroregionu DP v roce 2021 ze dne 12. 2. 2022 nebyly zjištěny závažné nedostatky. Bylo doloženo 28 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 28 přijatých faktur pod č. 100001-100028. Předložená KDF obsahovala předepsané náležitosti dle ustanovení § 13 zákona o účetnictví v platném znění (datum, číslo f., dodavatel, č. faktury, fa částka, spat. zapl. doklad, poznámka).
Kniha odeslaných faktur	Kniha pohledávek a závazků byla vedena v programu Stereo. Do 31. 12. 2021 bylo vystaveno celkem 6 faktur č. vf21001 až vf21006. Faktury se týkaly členských příspěvků sdružených obcí.
Pokladní doklad	Pokladní doklady byly vyhotoveny v programu Stereo. Do 31. 12. 2021 byly vydány pouze výdajové pokladní doklady, příjmy v hotovosti nebyly vybrány. 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.
<u>Doporučení:</u> - k výdajovým pokladním dokladům - výplata mezd doložit podklad prokazující vyplacenou výši v Kč, např. kopii výplatní listiny s částkou celkem	
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha byla vedena v programu Stereo, obsahovala datum vystavení dokladu, číslo dokladu, částku a zůstatek. Do 31. 12. 2021 bylo v knize zaznamenáno celkem 21 dokladů č. h400001 až h400021. Konečný zůstatek ve výši 165,00 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 6/2021 vypracovaná dne 22. 7. 2021 a za období 12/2021 vypracovaná dne 21. 2. 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.
Rozvaha	Ke kontrole byla předložena Rozvaha sestavená za období 6/2021 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 3 436 481,08 Kč odpovídala pasivům. Stálá aktiva byla ve výši 6 015 435,08 Kč (brutto). Došlo ke korekci stálých aktiv o 2 578 954,00 Kč na účtu 019 a 022. Výsledek hospodaření roku 2020 ve výši 227 031,88 byl ke dni 30. 6. 2021 převeden z účtu 431 na účet 432 0320.

Konečné přezkoumání

Ke kontrole byla předložena Rozvaha sestavená za období **12/2021** 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 3 243 321,28 Kč odpovídala pasivům. Stálá aktiva byla ve výši 4 400 840,63 Kč (brutto). Došlo ke korekci stálých aktiv o 2 970 655,00 Kč na účtu 019 a 022.

Účetnictví ostatní

V Plánu účetních odpisů za rok 2021 byly stanoveny účetní odpisy ve výši 391 701,00 Kč. Dlouhodobý majetek je odepisován 1x ročně k 31. 12. Na oprávkových účtech 079 a 082 byly k 31. 12. 2021 zaúčtovány oprávky v celkové výši 391 701,00 Kč, což bylo shodné s účtem 551.

Zaúčtování pořízení drobného dlouhodobého majetku – DSO Dolní Poolšavi nepořizovala v roce 2021 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. 6. 2021** vypracovaný dne 22. 7. 2021. Schválený rozpočet stejně jako rozpočtové opatření byly navedeny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu v členění dle rozpočtové skladby.

Nedaňové příjmy	174 303,00 Kč
Přijaté transfery ve výši	297 782,02 Kč
Příjmy celkem ve výši	472 085,02 Kč

Běžné výdaje ve výši	500 914,26 Kč
Kapitálové výdaje	0 Kč
Výdaje celkem ve výši	500 914,26 Kč

Saldo př. a výdajů po kons.	-28 829,24 Kč
+ poč. stav účtů k 1. 1. 2021	1 230 178,71 Kč
= konečný zůstatek na účtu k 30. 6. 2021	1 201 346,47 Kč

Celkové příjmy po konsolidaci byly k 30. 6. 2021 vzhledem k upravenému rozpočtu splněny na 30,38 % (472 085,02 Kč).

Celkové výdaje po konsolidaci byly ve vztahu k upravenému rozpočtu čerpány na 22,78 % (500 914,26 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. 2021** vypracovaný dne 14. 2. 2022. Schválený rozpočet stejně jako rozpočtové opatření byly navedeny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu v členění dle rozpočtové skladby.

Nedaňové příjmy	214 373,00 Kč
Přijaté transfery ve výši	772 641,80 Kč
Příjmy celkem ve výši	987 014,80 Kč

Běžné výdaje ve výši	1 034 983,86 Kč
Kapitálové výdaje	0 Kč
Výdaje celkem ve výši	1 034 983,86 Kč

Saldo př. a výdajů po kons.	- 47 969,06 Kč
+ poč. stav účtů k 1. 1. 2021	1 230 178,71 Kč
= konečný zůstatek na účtu k 31. 12. 2021	1 191 198,65 Kč

Celkové příjmy po konsolidaci byly k **31. 12. 2021** vzhledem k upravenému rozpočtu splněny na 62,04 %.

Celkové výdaje po konsolidaci byly ve vztahu k upravenému rozpočtu čerpány na 46,02 %.

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. 6. 2021** vypracovaný dne 22. 7. 2021. Obsahoval konečné zůstatky syntetických účtů nákladů a výnosů a výsledek hospodaření v hlavní činnosti, hospodářskou činnost DSO neprovozoval. Náklady celkem byly vykázány ve výši 505 132,26 Kč, výnosy dosáhly výše 473 200,00 Kč, čímž byl dosažen záporný hospodářský výsledek - 31 932,26 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. 2021** vypracovaný dne 21. 2. 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 1 442 446,36 Kč, výnosy dosáhly výše 1 315 293,35 Kč, čímž byl dosažen záporný hospodářský výsledek -127 153,01 Kč. Jeho výše se rovnala položce Výsledek hospodaření běžného účetního období uvedené v rozvaze k témuž dni.

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. 2021 nebyly schváleny změny stanov.

Darovací smlouvy	DSO Dolní Poolšaví vyplatil ze svého účtu dne 8. 2. 2021 neinvestiční příspěvek na základě Darovací smlouvy uzavřené 10. 12. 2020, ve výši 10 000,00 Kč - schváleno Valnou hromadou dne 8. 12. 2020, usnesením č. 15/22/2020.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	DSO Mikroregion Dolní Poolšaví přijal do 31. 12. 2021 následující dotace: pol. 4116 ve výši 276 441,80 Kč <u>ÚZ 13 013</u> od Ministerstva práce a sociálních věcí na projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví, na účet ČNB připsáno dne 26. 1. 2021 a 27. 7. 2021 - ve schváleném i upraveném rozpočtu ve výši 900 000,00 Kč, o dotaci bylo účtováno na účtu 472 0132 pol. 4121 ve výši 473 200,00 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 členské příspěvky od ostatních členských obcí v celkové výši 473 200,00 Kč : - Kunovice ve výši 275 800,00 Kč - Drslavice ve výši 25 250,00 Kč - Hradčovice ve výši 50 550,00 Kč - Podolí ve výši 44 650,00 Kč - Popovice ve výši 50 750,00 Kč - Veletiny ve výši 26 200,00 Kč
Smlouvy o dílo	Dne 17. 9 2021 uzavřel DSO Mikroregion Dolní Poolšaví Smlouvu o dílo na akci „Pořízení pasportů a strategie rozvoje mikroregionu Dolní Poolšaví – část 7“, cena díla bez DPH stanovena ve výši 134 500,00 Kč, s DPH celkem 162 745,00 Kč. Smlouva nesplňovala podmínky uveřejnění na profilu zadavatele.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Do 31. 12. 2021 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	Oblast zadávání veřejných zakázek malého rozsahu nebyla upravena vnitřní normou – ve věci zadávání veřejných zakázek malého rozsahu bylo postupováno ve smyslu ustanovení § 6 (dodržení zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace) zákona č. 134/2016 Sb. o veřejných zakázkách (v platném znění). DSO Dolní Poolšaví, jako veřejný zadavatel, měla zřízený profil zadavatele na portálu www.kdv.cz . Do 31. 12. 2021 byla realizována veřejná zakázka na akci Pořízení pasportů pro Mikroregion Dolní Poolšaví – část 1 - 6. (celkem 29 pasportů ve vybraných obcích). Zakázka byla zveřejněna na www.esfcr.cz , pod číslem 13925. Druh zadávacího řízení – služba - Administrátorem VZ byla firma RRA Východní Moravy, Zlín - Kritérium výše nabídkové ceny 100% - Smlouvy o dílo byly uzavřeny s vítěznými uchazeči v roce 2022 - Celková hodnota díla v den uzavření smluv činila 573 960,00 Kč bez DPH. Bylo

uzavřeno 6 smluv o dílo, v nichž ani jedna nepřekročila hodnotu 500 tis. Kč bez DPH. Smlouvy na části 2 – 6 vítězný uchazeč ENVIPARTNER, s. r. o. IČ: 28358589 – cena díla celkem 468 960,00 Kč bez DPH. Smlouva na část 1 vítězný uchazeč MDP GEO, s. r. o., IČ: 25588303 – cena díla celkem 105 000,00 Kč bez DPH.

- Složka k VZ obsahovala tyto dokumenty: zadávací dokumentaci, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky, zápis z otevírání nabídek, technické specifikace, seznam firem, a další.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

Při přezkoumání hospodaření DSO Dolní Poolšaví za rok 2020 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

Zasedání Správní rady DSO se v roce 2021 uskutečnilo čtyřikrát, a to dne - 19. 1. 2021 a 13. 4. 2021 - projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví – změny v zadávacím řízení, příměstský tábor 2021, hotel pro psy.

- 13. 7. 2021 - projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví, slavnosti vína 2021, informace k plnění opatření pro omezení emisí

- 12. 10. 2021 - projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví, vyhodnocení slavnosti vína 2021, ukončení projektu CCS

Zasedání Valné hromady se uskutečnila dvakrát, a to dne:

- 7. 6. 2021 - schválení závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2020, projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví

- 7. 12. 2021 - projekt Strategie řízení rozvoje Mikroregionu Dolní Poolšaví, zpráva o činnosti projekt CCS, příměstský tábor, rozpočet 2022, propagační materiály 2022

Právo provádění dalších kontrol

Provedenou kontrolou hospodaření svazku obcí se svazek nezbavuje odpovědnosti za správnost účetních dokladů a není omezeno právo provádění dalších kontrol.

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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].

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 2021

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	11,89 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

dne 9. května 2022

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 ručitelského 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 9. května 2022

Ing. Jana Rýpalová
předsedkyně


.....
podpis

1 x obdrží: Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí

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

Mikroregion Dolní Poolšaví, svazek obcí
nám. Svobody 361, 686 04 Kunovice -3-
ICO: 75043548 Číslo účtu: 35-5809660217/0100

