

Závěrečný účet DSO EKOREGION 5

za rok 2017

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění plat. předpisů,
zveřejňuje DSO Ekoregion 5 Návrh na závěrečný účet DSO Ekoregion 5 za rok 2017

1) Účetní uzávěrka – výsledek hospodaření DSO Ekoregion 5 za rok 2017

- DSO Ekoregion 5 vykázal výsledek hospodaření k 31. 12. 2017 s přebytkem ve výši + 24.398,41 Kč.

2) Rozpočet DSO Ekoregion 5 na rok 2017

- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017 byla schválena radou svazku den 14. 12. 2016, Usnesením č. 22/2016. Podle pravidel měly být příjmy a výdaje čerpány ve výši rozpočtových příjmů a výdajů roku 2016. Pravidla rozpočtového provizoria byla dodržena. Pravidla zveřejněna na internetových stránkách www.ekoregion5.cz od 9. 1. 2017.
- Návrh rozpočtu na rok 2017 byl zveřejněn u všech členských obcí. Doloženo doložkami o zveřejnění. U všech členských obcí byl návrh zveřejněn v období od 8. 3. 2017 do 24. 3. 2017.
- Rozpočet na rok 2017 byl schválen radou DSO dne 29.03.2017, Usnesením č.23/2017 jako vyrovnaný s příjmy a výdaji ve výši 125.100,00 Kč.
- DSO Ekoregion 5 k 31. 12. 2017 neprovedl žádnou rozpočtovou změnu.
- Střednědobý výhled rozpočtu byl zpracován na roky 2017 až 2020. Návrh byl vyvěšen od 13. 2. 2017 do 1. 3. 2017 a byl schválen 29. 3. 2017. Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Je zveřejněn na internetových stránkách www.ekoregion5.cz (od 30. 3. 2017).
- Návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl vyvěšen na úředních deskách i v elektronické podobě u všech členských obcí od 9. 5. 2017 do 25. 5. 2017. Vyvěšení doloženo doložkami o zveřejnění. Závěrečný účet byl projednán a schválen radou dne 30. 5. 2017 Usnesením č. 24/2017. Projednávání bylo uzavřeno vyjádřením bez výhrad. Schválený závěrečný účet vyvěšen na internetových stránkách www.ekoregion5.cz.
- Účetní závěrka byla schválena radou svazku dne 30. 5. 2017. Protokol o schválení účetní závěrky vyhotoven. Ve stanovách není uveden orgán, který má účetní závěrku schvalovat. Schvalující orgán je uveden ve směrnici o schvalování účetní závěrky (rada).

3) Plnění příjmů a výdajů rozpočtu DSO Ekoregion 5 za rok 2017

	<i>schválený rozpočet(Kč)</i>	<i>rozpočet po změnách (Kč)</i>	<i>výsledek od počátku roku (Kč)</i>
Příjmy			
Daňové příjmy	00,00	00,00	00,00
Nedaňové příjmy	100,00	100,00	9,14
Kapitálové příjmy	00,00	00,00	00,00
Přijaté transfery	125.000,00	125.000,00	125.000,00
Celkem příjmy	125.100,00	125.100,00	125.009,14
Konsolidace příjmy	00,00	00,00	00,00
Celkem příjmy po konsolidaci	125.100,00	125.100,00	125.009,14
Výdaje			
Běžné výdaje	125.100,00	125.100,00	100.610,73

Kapitálové výdaje	00,00	00,00	00,00
Celkem výdaje	125.100,00	125.100,00	100.610,73
Konsolidace výdaje	00,00	00,00	00,00
Celkem výdaje po konsolidaci	125.100,00	125.100,00	100.610,73
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	00,00	00,00	24.398,41
Financování celkem po konsolidaci	00,00	00,00	-24.398,41

Příloha: Výkaz FIN 2-12 k 31. 12. 2017 – plnění rozpočtu DSO v plném členění podle rozpočtové skladby, Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2017

4) Přijaté transfery, finanční dary

- DSO Ekoregion 5 v roce 2017 nepřijal a neposkytl žádný transfer ani finanční dar.

5) Zůstatek na základním běžným účtu vedený u České spořitelny, a.s. (pobočka Hrotovice) vykazuje ke dni 31.12.2017

- Účet 231 010 - základní běžný účet 77.957,57 Kč

6) Zůstatek pokladny vykazuje ke dni 31.12.2017

- Účet 261 0100 – pokladna 1.408,00 Kč

7) Jmění

- Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení – vykazuje nulový zůstatek. Účetní závěrka byla schválena 30. 5. 2017.

8) Hospodaření s majetkem DSO - Inventarizace majetku

- Příkaz k Inventarizaci majetku k 31. 12. 2017 vydala předsedkyně DSO dne 20.12.2017, Usnesením č.26/2017. Inventarizace proběhla dle vypracované směrnice k provádění inventur a byl sestaven plán inventur. Inventarizační komise byla proškolená o způsobech a cílech inventarizace a kompetencích dne 19.12.2017. Hlavní inventarizační komise ve složení Jílková Petra, Černý Vladimír, Křišťál Miroslav konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., vnitřní směrnici pro provedení inventarizace majetku a závazků DSO a vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny předsedkyní DSO. Byla sestavena inventarizační zpráva, která byla podložena inventarizačními soupisy. Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly - stav fyzický souhlasí se stavem účetním. Inventarizační zpráva byla radou DSO schválena dne 27.02.2018, Usnesením č.27/2018.

Příloha: Inventarizační práva o průběhu a výsledku inventarizace majetku DSO Ekoregion 5 + inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2017, Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2017

9) Vedení účetnictví

- DSO Ekoregion 5 účtoval v roce 2017 v plném rozsahu účetnictví v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a souvisejícími prováděcími právními předpisy. Účetnictví je zpracováno programem KEO-W.

10) DSO Ekoregion 5 nemá úvěr, který by v roce 2017 čerpal, ani mu nebyla poskytnuta jakákoliv jiná půjčka.

11) DSO Ekoregion 5 neprovozuje hospodářskou činnost, netvoří fondy, nemá zásoby

12) Informace pro občany

- Na úředních deskách členských obcí je zveřejněna informace, kde lze nahlédnout do dokumentů povinně zveřejňovaných podle zákona č. 250/2000 Sb. (rozpočet, střednědobý výhled rozpočtu, závěrečný účet, rozpočtové provizorium, schválená rozpočtová opatření).

13) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2017

- Závěrečné přezkoumání hospodaření DSO Ekoregion 5 za rok 2017 bylo provedeno dne 20.04.2018 na základě zákona č. 420/2004 Sb., a provedla ho auditorská společnost HB AUDITING, s.r.o., se sídlem Dolní 1730/25, 591 01 Žďár nad Sázavou, IČ: 60113219, DIČ: CZ60113219, osvědčení: KA ČR č.078, zapsaná: KS Brno, oddíl C, vložka 32477, zastoupena: Ing. Zdeněk Novotný, osvědčení: KA ČR č.1131
- Závěr přezkoumání: „ Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí EKOREGION 5 za rok 2017 nebyly zjištěny nedostatky.

Příloha: Zpráva auditorské společnosti HB AUDITING, s.r.o.

14) Přílohy k návrhu závěrečného účtu obce za rok 2017:

- Výkaz FIN 2-12 M k 31. 12.2017 – plnění rozpočtu DSO v plném členění podle rozpočtové skladby
- Rozvaha ÚSC k 31. 12.2017
- Výkaz zisků a ztrát k 31. 12.2017
- Příloha k 31. 12.2017
- Zpráva auditorské společnosti HB AUDITING, s.r.o.
- Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace majetku DSO + inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2017

Přílohy k návrhu závěrečného účtu DSO Ekoregion 5 za rok 2017 jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu Rešice a v elektronické podobě na www.ekoregion5.cz po dobu vyvěšení Návrhu závěrečného účtu DSO Ekoregion 5.



Jílková Petra
předsedkyně DSO Ekoregion 5

EKOREGION 5
dobrovolný svazek obcí
Rouchovany 35, 675 57
IČ: 012 75 208

Závěrečný účet DSO Ekoregion 5 byl radou schválen dne 07.06.2018, Usnesením č. 29/2018

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Ekoregion 5; IČO 01275208; Rouchovany 35, 675 57 Rouchovany

Právní forma: Svazek obcí

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 19.1.2018 v 07:26

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		102 574,57	23 029,00	79 545,57	55 005,16
A. Stálá aktiva		23 029,00	23 029,00	0,00	0,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		23 029,00	23 029,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013				
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	23 029,00	23 029,00		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
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		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021				
4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí	022				
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028				
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
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		0,00	0,00	0,00	0,00
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		79 545,57	0,00	79 545,57	55 005,16
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Odběratelé	311				
2. Směnky k inkasu	312				
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
10. Sociální zabezpečení	336				
11. Zdravotní pojištění	337				
12. Důchodové spoření	338				
13. Daň z příjmu	341				
14. Ost.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 vlád.institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlád.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				
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek		79 545,57	0,00	79 545,57	55 005,16
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	77 957,57		77 957,57	52 335,16
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15. Ceniny	263	180,00		180,00	38,00
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	1 408,00		1 408,00	2 632,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		79 545,57	55 005,16
C. Vlastní kapitál		73 545,57	48 905,16
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		0,00	0,00
1. Jmění účetní jednotky	401		
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4. Kurzové rozdíly	405		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419		
III. Výsledek hospodaření		73 545,57	48 905,16
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		24 640,41	29 096,10
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	48 905,16	19 809,06
D. Cizí zdroje		6 000,00	6 100,00
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
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		
III. Krátkodobé závazky		6 000,00	6 100,00
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		
6. Směnky k úhradě	322		
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8. Závazky z dělené správy	325		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	5 100,00	5 100,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336		
13. Zdravotní pojištění	337		
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	900,00	900,00
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 cen.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		100,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2017

ke dni : 31.12.2017

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2017\V060-201712K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

01275208	Ekoregion 5
----------	-------------

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Aktiva celkem	79 545,57	55 005,16
Pasiva celkem	79 545,57	55 005,16
Rozdíl	0,00	0,00

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Ekoregion 5; IČO 01275208; Rouchovary 35, 675 57 Rouchovary

Svazek obcí

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 19.1.2018 v 07:27

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období. Žádná činnost není omezena.

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

Účetní jednotka v roce 2017 účtuje v souladu s aktualizací metodiky kraje Vysočina. Účetní jednotka v roce 2017 nezačala účtování ve vedlejší hospodářské činnosti.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a metodiky Kraje Vysočina.

- 1) způsob účtování zásob: účetní jednotka o zásobách neúčtuje
- 2) způsob oceňování majetku: hmotný a nehmotný DHM pořízený dodavatelsky se oceňuje pořizovací cenou, která obsahuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady
- 3) ceniny, peněžní prostředky, pohledávky a závazky se oceňují jmenovitými hodnotami
- 4) účetní jednotka neúčtuje o opravných položkách.
- 5) způsob odpisování majetku: účetní jednotka v daném účetním období majetek neodepisuje (majetek není pořízen)
- 6) způsob účtování fondů: svazek nevykazuje žádné fondy
- 7) způsob účtování peněžních fondů: účetní jednotka neúčtuje
- 8) účetní jednotka časově nerozlišuje nevýznamné a pravidelně se opakující platby
- 9) opravy: účetní jednotka neúčtuje o běžných opravách, které by ovlivnily výsledek hospodaření běžného účetního období.
- 10) svazek nehospodaří s majetkem státu

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		0,00 0,00
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.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911	
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912	
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00 0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939	
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941	
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948	
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951	
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952	
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953	
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954	
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955	
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00 0,00
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.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00 0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	975	
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	976	
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981	
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982	
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉMINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986	
P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty			0,000,00
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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

DSO Ekoregion 5 není příspěvkovou organizací, a proto se tato informace netýká naší účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: **0,00**

C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Hodnota: **0,00**

Netýká se naší účetní jednotky

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

Ostatní fondy

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
G.II.	Tvorba fondu	0,00
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	0,00

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

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í		
		B Ě Ž N Ě		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00
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			

Pozemky**H. Doplnující informace k položce "A.II.1.Pozemky" výkazu rozvahy**

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í		
		B Ě Ž N Ě		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64.		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje													
Projekt										Druh projektu		Datum uzav.sml.	
1										2		3	
Dodavatel										Stavební fáze			
Obchodní firma										IČ		Rok zahájení	Rok ukončení
4										5		6	7
Ocenění pořiz. majetku dle sml.	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost							Další platby a plnění zadavatele		
				Počátek Konec		v tom: výdaje na poř.majetku							
8	t-4	9		14	15	t-4	16		17		t-4	25	
	t-3	10				t-3	18		19		t-3	26	
	t-2	11				t-2	20		21		t-2	27	
	t-1	12				t-1	22		23		t-1	28	
	Celkem	13				Celkem			24		Celkem	29	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2017\V062-201712K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **01275208**

Název : **Ekoregion 5**

Sídlo : **Rouchovany 35, 675 57 Rouchovany**

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

sestavený k 31.12.2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO
2017	12	01275208

Název a sídlo účetní jednotky : Ekoregion 5 Rouchovany 35, 675 57 Rouchovany

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	125 000,00	100,00	125 000,00	100,00	125 000,00
0000	*		125 000,00	100,00	125 000,00	100,00	125 000,00
000	**		125 000,00	100,00	125 000,00	100,00	125 000,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	100,00	9,14	100,00	9,14	9,14
6310	*	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100,00	9,14	100,00	9,14	9,14
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100,00	9,14	100,00	9,14	9,14
PŘÍJMY celkem: *****			125 100,00	99,93	125 100,0	99,93	125 009,14

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	72 000,00	100,00	72 000,00	100,00	72 000,00
3639	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	400,00	100,00	400,00	100,00	400,00
3639	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000,00	85,10	1 000,00	85,10	851,00
3639	5161	Poštovní služby	500,00	48,00	500,00	48,00	240,00
3639	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologiemi	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	85,51	30 000,00	85,51	25 652,00
3639	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
3639	5175	Pohoštění	2 000,00	6,65	2 000,00	6,65	133,00
3639	5901	Nespecifikované rezervy	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
3639	*	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	123 500,00	80,39	123 500,00	80,39	99 276,00
363	**	Komunální služby a územní rozvoj	123 500,00	80,39	123 500,00	80,39	99 276,00
6310	5141	Úroky vlastní	100,00	1,73	100,00	1,73	1,73
6310	5163	Služby peněžních ústavů	1 500,00	88,87	1 500,00	88,87	1 333,00
6310	*	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 600,00	83,42	1 600,00	83,42	1 334,73
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 600,00	83,42	1 600,00	83,42	1 334,73
VÝDAJE celkem: *****			125 100,00	80,42	125 100,00	80,42	100 610,73

III. FINANCOVÁNÍ - TŘÍDA 8

Název	Číslo položky (řádku)	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	1		2		3
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodob. Přij.půjč.prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 622,41
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půjč.prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224,00
Nerealizované kurz.rozdíly pohybů na dev.účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)	8000	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 398,41

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	41		42		43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	100,00	9,14	100,00	9,14	9,14
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	125 000,00	100,00	125 000,00	100,00	125 000,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	125 100,00	99,93	125 100,00	99,93	125 009,14
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060	0,00		0,00		0,00
2223 - Příjmy z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4061	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2227 - Příjmy z fin.vyp.min.l.mezi reg.r.a kr.,obc.a DS	4063	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.splátky půjč.prostř.od veř.rozpočtů úz.úrov	4090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	125 000,00	100,00	125 000,00	100,00	125 000,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionál. rad	4111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvestič.přij.transfery od rozp.územ.úrovni	4120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4137 - Př.mezi stat.městy a jejich mě.obv.nebo část.-př.	4145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjč.prostředků přij.z území jin.okre	4192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	37 200,00	100,00	37 200,00	100,00	37 200,00
ZJ 029 - Splátky půjč.prostředků přij.z území jin.kraj	4194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	125 100,00	99,93	125 100,00	99,93	125 009,14

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	1		2		3
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	125 100,00	80,42	125 100,00	80,42	100 610,73
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM	4240	125 100,00	80,42	125 100,00	80,42	100 610,73
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250	0,00		0,00		0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovň	4280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územ.rozpočtů	4290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5347 - Př.mezí stat.městy a jejich mě.obv.nebo část.-vý.	4305	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4321	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 - Výd.z fin.vyp.min.let mezi reg.r.a kr., obc.a DS	4323	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrov	4350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrovň	4380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.investič.půjč.prostř.veř.rozpočtům úz.úrovň	4420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskyt. na území jin.okres	4422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjč. prostředky poskytnuté na území jin.kraj	4424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	125 100,00	80,42	125 100,00	80,42	100 610,73
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	0,00	0,00	0,00	0,00	24 398,41
Třída 8 - Financování	4450	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 398,41
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 398,41

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

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykaz.období	Změna stavu bank. účtu
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	52 335,16	77 957,57	-25 622,41
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	52 335,16	77 957,57	-25 622,41
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	71		72		73
ZJ 024 Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vypořad.min.let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 Splátky půjč.prostředků přij. z území jin.okres	7140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.splátky půjč.prostředků od veř.rozp.úz.úrov	7160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z fin.vypořádání min.let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrovn	7210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 Půjčené prostředky poskytnuté na území jin.okre	7220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veřej.rozp.územ.úrovn	7240	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.inv.půjč.prostředky veř.rozpočtům územ.úrov	7260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290	37 200,00	100,00	37 200,00	100,00	37 200,00
2223 - Příjmy z fin.vypořad.min.let mezi krajem a obce	7291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vypořádání min.let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	37 200,00	100,00	37 200,00	100,00	37 200,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjč.prostředků přij. z území jin.kra	7360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.spl. Půjč.prostředků od veř.rozpočtů úz.úrov	7390	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veřej.rozpočtům úz.úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z fin.vypořad.min.let mezi krajem a obce	7431	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z fin.vypořádání min.let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtů územ.úrov	7460	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčky poskytnuté na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.inv.půjč.prostředky veřej.rozpočtům úz.úrov	7530	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Účelový znak	Položka		Výsledek od počátku roku
a	b		93

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

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

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

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Rekapitulace:

Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
1	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00
Celkem	0,00	0,00	0,00

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

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Rekapitulace:

Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
1	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00
Celkem	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje
o rozpočtu tel.:

Došlo dne:

o skutečnosti: tel.:

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

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2017\V040-201712K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **01275208**

Název : **Ekoregion 5**

Sídlo : **Rouchovany 35, 675 57 Rouchovany**

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Ekoregion 5; IČO 01275208; Rouchovany 35, 675 57 Rouchovany

Právní forma: Svazek obcí

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 19.1.2018 v 07:26

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		100 368,73		95 912,67	
I. Náklady z činnosti		100 368,73		95 912,67	
1. Spotřeba materiálu	501	851,00		420,00	
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	133,00		858,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	27 083,00		13 361,00	
13. Mzdové náklady	521	72 000,00		72 000,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524				
15. Jiné sociální pojištění	525	300,00		400,00	
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	1,73		1,67	
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				
27. Tvorba fondů	548				
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551				
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			8 872,00	
36. Ostatní náklady z činnosti	549				
II. Finanční náklady					
1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
2. Úroky	562				
3. Kurzové ztráty	563				
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5. Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery					
2. Náklady vybraných místních vlád.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		125 009,14		125 008,77	
I. Výnosy z činnosti					
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602				
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				
12. Výnosy z prodeje materiálů	644				
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot. majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648				
17. Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy		9,14		8,77	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	9,14		8,77	
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		125 000,00		125 000,00	
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	125 000,00		125 000,00	
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků					
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		24 640,41		29 096,10	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		24 640,41		29 096,10	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**za období : **12/2017**ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2017\V061-201712K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **01275208**Název : **Ekoregion 5**Sídlo : **Rouchovany 35, 675 57 Rouchovany**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**Nst : **00 - 99**Zdr : **0 - 9**UZ : **00000 - 99999**

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA
souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni
31.12.2017

1/ DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl předsedkyní DSO dne 20.12.2017, Usnesením č.26/2017 vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- dílčí inventarizační komise DSO	04.01.2018 – 05.01.2018
- likvidační komise	04.01.2018 - 31.01.2018
- hlavní inventarizační komise	04.01.2018 – 31.01.2018
- dokladová komise	04.01.2018 – 05.01.2018

Inventura majetku DSO k 31. 12. 2017 pro inventarizační položky (seznam inventurních soupisů) byla zahájena dne 04. 01.2018 a ukončena dne 31.01.2018.

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., vnitřní směrnici pro provedení inventarizace majetku a závazků obce a vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny předsedou DSO.

2/ PŘIJATÁ OPATŘENÍ KE ZLEPŠENÍ PRŮBĚHU INVENTUR

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členové komise a osoba odpovědná za majetek.

3/ INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzické a dokladové inventury provedly předsedou stanovené inventarizační komise, které zjistily skutečné stavy majetku. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur, které byly sestaveny ke konci rozvahového dne (31.12.2017) do data inventarizační zprávy.

Výsledky inventur byly zachyceny v inventurních soupisech.

4/ KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE A STAV POHLEDÁVEK

- Při provedení inventur majetku **nebyl zjištěn nový** dlouhodobý nehmotný majetek vedený na účtu 018 0000. Majetek na účtu 018 000 k 31.12.2017 je v celkové výši 23.029,00 Kč
- Jiný majetek účetní jednotka neeviduje.
- Bylo zjištěno, že majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku.

- Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidenci majetku. Inventární knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

5/ INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka (viz.příloha - srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů).

Inventarizační zpráva + příloha bude předána předsedkyni DSO, která ji předloží ke schválení radě DSO Ekoregionu 5.

Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Jílková Petra

Členové : Černý Vladimír

Křišťál Miroslav

V Rešicích dne: 31.01.2018

Schváleno radou svazku dne 27.02.2018, Usnesením č. 27/2018

Příloha: inventurní soupisy účtů

Inventurní soupis

zpracováno: 31.1.2018
strana: 1 / 5

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2017
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2017
Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2017

Vybraný majetek/závazky Stavů účtů Výběr SU:
AU:

SU	AU	Název SU	Počáteční stav		Roční obraty		Zůstatek	
			Má dátí	Dal	Má dátí	Dal	Má dátí	Dal
018	0000	Drobný dlouhodobý nehmotný maj	23 029,00	0,00	0,00	0,00	23 029,00	0,00
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	23 029,00	0,00	0,00	0,00	23 029,00	0,00
021	0000	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021		Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	0000	Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022		Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	0000	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
031	0000	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
031		Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	0000	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
052	0000	Poskyt.zálohy na dlouh.hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
052		Poskyt.zálohy na dlouh.hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
078	0000	Oprávky k drob.dlouh.nehmotném	- 23 029,00	0,00	0,00	0,00	- 23 029,00	0,00
078		Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	- 23 029,00	0,00	0,00	0,00	- 23 029,00	0,00
088	0000	Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
088		Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 *
112	0010	Materiál na skladě	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112		Materiál na skladě	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 *
231	0010	Základní běžný účet územ.samospr.celků	52 335,16	0,00	127 641,14	102 018,73	77 957,57	0,00
231	0060	Základní běžný účet územ.samospr.celků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	0100	Základní běžný účet územ.samospr.celků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231		Základní běžný účet územ.samospr.celků	52 335,16	0,00	127 641,14	102 018,73	77 957,57	0,00
261	0010	Pokladna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261	0100	Pokladna	2 632,00	0,00	0,00	1 224,00	1 408,00	0,00
261		Pokladna	2 632,00	0,00	0,00	1 224,00	1 408,00	0,00
262	0100	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
262		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
263	0000	Ceniny	38,00	0,00	240,00	98,00	180,00	0,00
263		Ceniny	38,00	0,00	240,00	98,00	180,00	0,00
281	0000	Krátkodobé úvěry	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281	0200	Krátkodobé úvěry	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281		Krátkodobé úvěry	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2			55 005,16	0,00	127 881,14	103 340,73	79 545,57	0,00 *
311	0000	Odběratelé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	0010	Odběratelé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	0100	Odběratelé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311		Odběratelé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314	0000	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315	0010	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315	0100	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315		Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	0000	Dodavatelé	0,00	0,00	25 652,00	25 652,00	0,00	0,00

Inventurní soupis

zpracováno: 31.1.2018
strana: 2 / 5

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2017
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2017
Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2017

Vybraný majetek/závazky **Stavy účtů** **Výběr SU:**
AU:

SU	AU	Název SU	Počáteční stav		Roční obraty		Zůstatek	
			Má dátí	Dal	Má dátí	Dal	Má dátí	Dal
321	0010	Dodavatelé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321		Dodavatelé	0,00	0,00	25 652,00	25 652,00	0,00	0,00
331	0000	Zaměstnanci	0,00	5 100,00	72 000,00	72 000,00	0,00	5 100,00
331		Zaměstnanci	0,00	5 100,00	72 000,00	72 000,00	0,00	5 100,00
342	0100	Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	0,00	900,00	10 800,00	10 800,00	0,00	900,00
342	0200	Jiné přímé daně	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
342		Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	0,00	900,00	10 800,00	10 800,00	0,00	900,00
343	0002	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
343	0010	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
343	0100	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
343		Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345	0300	Závazky k osobám mimo vybr.vlá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345		Závazky k osobám mimo vybr.vlád.instituc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346	0000	Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346		Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
348	0000	Pohledávky za vybr.míst.vlád.institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
348	0300	Pohledávky za vybr.míst.vlád.i	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
348		Pohledávky za vybr.míst.vlád.institucemi	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
349	0000	Závazky k vybr.míst.vládním in	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
349		Závazky k vybr.míst.vládním institucím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374	0000	Krátkodobé přijaté zálohy na t	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374	0100	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375	0000	Zprostředkování krátkodobých transferů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375		Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
377	0000	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
377	0100	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378	0010	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378	0020	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378	0189	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	100,00	400,00	300,00	0,00	0,00
378		Ostatní krátkodobé závazky	0,00	100,00	400,00	300,00	0,00	0,00
388	0000	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
388		Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3			0,00	6 100,00	233 852,00	233 752,00	0,00	6 000,00 *
403	0300	Transfery na pořízení dlouhodo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403		Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431	0300	Výsledek hospodaření ve schval.řízení	0,00	29 096,10	29 096,10	0,00	0,00	0,00
431		Výsledek hospodaření ve schval.řízení	0,00	29 096,10	29 096,10	0,00	0,00	0,00
432	0300	Výsledek hospodaření předch.úč	0,00	19 809,06	0,00	29 096,10	0,00	48 905,16
432		Výsledek hosp.předch.účetních období	0,00	19 809,06	0,00	29 096,10	0,00	48 905,16
491	0000	Počáteční účet rozvažný	55 005,16	55 005,16	0,00	0,00	0,00	0,00
491	0010	Počáteční účet rozvažný	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491	0020	Počáteční účet rozvažný	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491		Počáteční účet rozvažný	55 005,16	55 005,16	0,00	0,00	0,00	0,00
493	0300	Výsledek hospodaření běž.účetn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
493		Výsledek hospodaření běž.účetního období	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inventurní soupis

zpracováno: 31.1.2018
strana: 3 / 5

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2017
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2017
Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2017

Vybraný majetek/závazky Stavů účtů Výběr SU:
AU:

SU	AU	Název SU	Počáteční stav		Roční obraty		Zůstatek	
			Má dátí	Dal	Má dátí	Dal	Má dátí	Dal
4			55 005,16	103 910,32	29 096,10	29 096,10	0,00	48 905,16 *
501	0300	Spotřeba materiálu	0,00	0,00	851,00	0,00	851,00	0,00
501	0999	Spotřeba materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501		Spotřeba materiálu	0,00	0,00	851,00	0,00	851,00	0,00
504	0300	Prodané zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504		Prodané zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511	0300	Opravy a udržování	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511		Opravy a udržování	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512	0300	Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512	0999	Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512		Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513	0300	Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	133,00	0,00	133,00	0,00
513	0999	Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513		Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	133,00	0,00	133,00	0,00
518	0300	Ostatní služby	0,00	0,00	25 750,00	0,00	25 750,00	0,00
518	0320	Ostatní služby	0,00	0,00	1 333,00	0,00	1 333,00	0,00
518	0999	Ostatní služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518		Ostatní služby	0,00	0,00	27 083,00	0,00	27 083,00	0,00
521	0300	Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	0301	n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	0602	Mzdové náklady	0,00	0,00	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00
521	0652	Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	0999	Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521		Mzdové náklady	0,00	0,00	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00
525	0301	Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
525	0999	Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525		Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
538	0900	Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	1,73	0,00	1,73	0,00
538	0999	Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538		Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	1,73	0,00	1,73	0,00
544	0300	Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544		Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549	0300	Ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549	0999	Ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549		Ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
557	0010	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
557	0100	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
557	0200	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
557		Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558	0300	Náklady z drobného dlouhodobéh	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558	0999	Náklady z drobného dlouhodobéh	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558		Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
562	0300	Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
562		Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
569	0300	Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
569		Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
572	0300	Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inventurní soupis

zpracováno: 31.1.2018
strana: 4 / 5

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2017
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2017
Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2017

Vybraný majetek/závazky Stavů účtů Výběr SU:
AU:

SU	AU	Název SU	Počáteční stav		Roční obraty		Zůstatek	
			Má dátí	Dal	Má dátí	Dal	Má dátí	Dal
572	0500	Náklady vybr.míst.vlád.inst.na	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
572		Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5			0,00	0,00	100 368,73	0,00	100 368,73	0,00 *
601	0010	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601	0100	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601	0300	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601	0301	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601		Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602	0010	Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602	0100	Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602	0300	Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602		Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603	0010	Výnosy z pronájmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603	0100	Výnosy z pronájmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603	0300	Výnosy z pronájmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603		Výnosy z pronájmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604	0300	Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604		Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605	0010	Výnosy ze správních poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605	0100	Výnosy ze správních poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605	0300	Výnosy ze správních poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605		Výnosy ze správních poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	0010	Výnosy ze místních poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	0100	Výnosy ze místních poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	0300	Výnosy ze místních poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606		Výnosy ze místních poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
609	0010	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
609	0100	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
609	0300	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
609		Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
643	0010	Výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
643	0100	Výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
643		Výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
649	0300	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
649	0999	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
649		Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
662	0300	Úroky	0,00	0,00	0,00	9,14	0,00	9,14
662	0999	Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
662		Úroky	0,00	0,00	0,00	9,14	0,00	9,14
672	0000	Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672	0300	Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	125 000,00
672	0999	Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672		Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	125 000,00
6			0,00	0,00	0,00	125 009,14	0,00	125 009,14 *
790	0203	Pomocný účet pro přílohu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
790	0999	Pomocný účet pro přílohu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
790		Pomocný účet pro přílohu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inventurní soupis

zpracováno: 31.1.2018
strana: 5 / 5

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2017

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2017

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2017

Vybraný majetek/závazky Stavů účtů Výběr SU:

AU:

			Počáteční stav		Roční obraty		Zůstatek	
SU	AU	Název SU	Má dátí	Dal	Má dátí	Dal	Má dátí	Dal
799	0999	Vnitroorganizační účetnictví - roč.uz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
799		Vnitroorganizační účetnictví - roč.uz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 *
911	0010	Vyřazené pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
911	0100	Vyřazené pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
911		Krátk.podm.pohled. z předfin.transferů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
931	0000	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dl.maj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
931		Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dl.maj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
999	0010	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
999	0100	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
999		Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 *
CELKEM			110 010,32	110 010,32	491 197,97	491 197,97	179 914,30	179 914,30

Způsob zjišťování skutečných stavů : dokladová inventura

Ocenění majetku k rozvahovému dni/rozhodnému dni : 179 914,30

Způsob stanovení ocenění zúčtovatelných rozdílů :

Okamžik zahájení inventury : 4.1.2018

Okamžik ukončení inventury : 5.1.2018

Prohlašuji, že inventura byla provedena za mé účasti, a že jsem žádný majetek/závazky nezatajil.

Datum

Podpis

Osoba odpovědná za majetek/závazky : Jílková Petra

Členové inventarizační komise

Předseda (za provedení inventury odpovídá) : Jílková Petra

Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) : Černý Vladimír

Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) : Kříšťál Miroslav

Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) :

Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) :



ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

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

pro dobrovolný svazek obcí

Ekoregion 5

(dále jen „svazek obcí“)

za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017

I. Všeobecné informace

Statutární orgán územního samosprávného celku:

Petra Jílková – předseda svazku

Vrcholným orgán svazku: rada svazku

Další orgány: kontrolní komise

Sídlo svazku: 675 57 Rouchovany 35

IČO: 012 75 208

Auditorská společnost:

HB AUDITING s.r.o., Dolní 1730/25, Žďár nad Sázavou
osvědčení KA ČR č. 078

Přezkoumání provedli:

- Ing. Zdeněk Novotný, auditor – osvědčení KA ČR č. 1131,
- Hana Blahová, odborný ekonom.

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku:

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Ekoregion 5 v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání: Rešice, Rešice 97

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Přezkoumání proběhlo dne 20. 4. 2018.

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku auditorskou společností:

- Projednání požadavků auditora z hlediska podkladů požadovaných pro provedení přezkoumání hospodaření, sjednání termínů a jiné organizační věci, dne 1. 4. 2018.
- Ověření úplnosti podkladů pro vyhotovení zprávy, dne 26. 4. 2018.

II. Předmět přezkoumání hospodaření

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

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- 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,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

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

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

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

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

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

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. Definování odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán svazku Ekoregion 5.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření svazku Ekoregion 5 je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém svazku Ekoregion 5. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření svazku Ekoregion 5 jako celku.

Při přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 za rok 2017 jsme nezjistili chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Při přezkoumání hospodaření nebylo zjištěno riziko ve smyslu ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU A PODÍL
ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku

Svazek nemá pohledávky, které se započítávají do ukazatele podle ustanovení § 10, odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku

C	Vymezení závazků	6 000,00 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	125 009,14 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	4,80 %

C - část D/II. – Dlouhodobé závazky (s. účet 451, 452, 453, 456, 457, 459), pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři resp. smlouvě v následujícím roce: 0,00 Kč.

Celková hodnota dlouhodobých závazků: 0,00 Kč.

- část D/III. – Krátkodobé závazky – účty číslo 281 – Krátkodobé úvěry, 282 – Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky), 283 – Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů, 289 – Jiné krátkodobé půjčky, 321 – Dodavatelé, 322 – Směnky k úhradě, 325 – Závazky z dělené správy, 326 – Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 331 – Zaměstnanci, 333 – Jiné závazky vůči zaměstnancům, 336 – Sociální zabezpečení, 337 – Zdravotní pojištění, 338 – Důchodové spoření, 342 – Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění, 343 – Daň z přidané hodnoty, 345 – Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce, 347 – Závazky k vybraným ústředním vládním institucím, 349 – Závazky k vybraným místním vládním institucím, 362 – Krátkodobé závazky z ručení, 363 – Pevné termínované operace a opce, 364 – Závazky z neukončených finančních operací, 366 – Závazky z finančního zajištění, 368 – Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů, 378 – Ostatní krátkodobé závazky.

B – Příjmy celkem po konsolidaci (skutečnost k 31. 12.) + zisk po zdanění z hospodářské činnosti (skutečnost k 31. 12.).

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

Svazek nemá zastavený majetek.

E. VYJÁDRĚNÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU K POMĚRU JEHO
PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO
PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

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

Dluh svazku obcí nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. Svazek nemá dluh započítávaný do výpočtu.

VII. Další informace

Stanovisko svazku Ekoregion 5 k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko svazku Ekoregion 5 k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 26. 4. 2018.

Auditorská společnost:

HB AUDITING s.r.o.

Oprávnění č. 078

Zastoupená: Ing. Zdeněk Novotný

HB AUDITING, s.r.o.
Dolní 1730 / 25
591 01 Žďár nad Sázavou
IČO: 60 11 32 19
DIČ: CZ60113219

Odpovědný auditor:

Ing. Zdeněk Novotný, oprávnění č. 1131

Podpis



Zpráva projednána se statutárním orgánem svazku Ekoregion 5
dne 26. 4. 2018.

EKOREGION 5
dobrovolný svazek obcí
Rouchovany 35, 675 57
IČ: 012 75 208

Zpráva předána statutárnímu orgánu svazku Ekoregion 5
dne 26. 4. 2018.

EKOREGION 5
dobrovolný svazek obcí
Rouchovany 35, 675 57
IČ: 012 75 208

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů).
- Příloha B Stanovisko statutárního orgánu svazku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha C Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha.
- Příloha D Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí – FIN 2-12 M).
- Příloha E Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření.

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

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
 - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní),
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů.

**Stanovisko svazku obcí Ekoregion 5 k návrhu zprávy o výsledku
přezkoumání hospodaření**

Zástupci svazku Ekoregion 5 byli seznámeni s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 a v souladu s ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů vyjadřují toto stanovisko (nesprávně škrtněte):

- a) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 **nemáme** připomínky
- b) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 **máme** tyto připomínky:

Statutární orgán:

Podpis:



V Rešicích

dne 26. 4. 2018

EKOREGION 5
dobrovolný svazek obcí
Rouchovany 35, 675 57
IČ: 012 75 208

Seznam všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Účetnictví a výkazy

- Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky) sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2017, podepsaná statutárním orgánem účetní jednotky
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Inventarizační zpráva, inventury všech rozvahových účtů, plán inventur
- Účetní deník
- Hlavní kniha
- Vnitřní směrnice, pokyny a nařízení

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

- Registry majetku

Finanční majetek

- Bankovní výpisy
- Pokladní doklady
- Pokladní kniha (deník)
- Evidence cenin

Závazky

- Saldokonto závazků odsouhlasené na hlavní knihu
- Dodavatelské faktury, kniha došlých, resp. dodavatelských faktur
- Rekapitulace mezd

Výsledek hospodaření

- Protokol o schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období

Smlouvy

- Dohody o provedení práce

Rozpočet

- Návrh rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup)
- Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu podle rozpočtové skladby
- Střednědobý výhled rozpočtu
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok včetně informace o zveřejnění závěrečného účtu

Ostatní

- Zápisy z jednání rady svazku
- Zápisy z kontrolní komise