

Návrh závěrečného účtu DSO EKOREGION 5

za rok 2020

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 2020

1) Účetní uzávěrka – výsledek hospodaření DSO Ekoregion 5 za rok 2020

- Hospodaření DSO Ekoregion 5 skončilo k 31. 12. 2020 s přebytkem ve výši 467,43 Kč.

2) Rozpočet DSO Ekoregion 5 za rok 2020

- Střednědobý výhled rozpočtu byl zpracován na roky 2021 - 2025. Návrh byl zveřejněn u všech členských obcí (doloženo doložkami o zveřejnění) od 28. 11. 2019 do 17. 12. 2019 a byl schválen radou svazku dne 17. 12. 2019. Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Na návrhu uvedeno písemné připomínky k návrhu rozpočtu mohou občané uplatnit ve lhůtě, ve které byl návrh vyvěšen. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách www.ekoregion5.cz dne 17. 12. 2019. Na úředních deskách členských obcí je zveřejněna informace, kde lze nahlédnout do listinné podoby a kde lze nalézt v elektronické podobě.
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2020 nebyla schvalována, rozpočet na rok 2020 byl schválen před 1.1.2020.
- Návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn u všech členských obcí od 28.11. 2019 do 17. 12. 2019. Doloženo doložkami o zveřejnění u členských obcí. Písemné připomínky k návrhu rozpočtu mohou občané uplatnit ve lhůtě, ve které byl návrh vyvěšen. Rozpočet byl schválen radou svazku dne 17. 12. 2019 jako vyrovnaný s příjmy a výdaji ve výši 125 100,00 Kč. Rozpočet byl projednán při schvalování v třídění podle rozpočtové skladby. Jako závazný ukazatel byly stanoveny výdaje celkem. Schválený rozpočet souhlasí na výkaz FIN 2-12M. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách dne 17. 12. 2019. Na úředních deskách členských obcí je zveřejněna informace, kde lze nahlédnout do listinné podoby a kde lze nalézt v elektronické podobě.
- V roce 2020 byla provedena 2 rozpočtová opatření. Rozpočtové opatření č. 1 schváleno dne 28.5.2020, zveřejněno elektronicky dne 29.5.2020. Rozpočtové opatření č. 2 schváleno dne 15.12.2020, zveřejněno elektronicky dne 29.12.2020. Hospodaření podle rozpočtu - příjmy jsou naplňovány, výdaje nejsou překročeny. K 31.12.2020 hospodaří svazek se schodkem ve výši 552,57 Kč.
- Návrh závěrečného účtu za rok 2019 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření byl vyvěšen na úředních deskách i v elektronické podobě u všech členských obcí od 11. 5. 2020 do 28. 5. 2020. Vyvěšení doloženo doložkami o zveřejnění u členských obcí. Závěrečný účet obsahuje údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů, údaje o hospodaření s majetkem a další informace v tahovém rozsahu, aby bylo možné zhodnotit hospodaření svazku. Závěrečný účet za rok 2019 byl projednán a schválen radou svazku dne 28. 5. 2020 s výrokem „bez výhrad“. Schválený závěrečný účet byl vyvěšen na internetových stránkách svazku dne 28. 5. 2020. Na úředních deskách členských obcí je zveřejněna informace, kde lze nahlédnout do listinné podoby a kde lze nalézt v elektronické podobě.

- Účetní závěrka byla schválena radou svazku dne 28. 5. 2020. Protokol o schválení účetní závěrky vyhotoven. V zápise z jednání rady uvedeny podklady, které byly při schvalování předloženy schvalujícímu orgánu.

3) Plnění příjmů a výdajů rozpočtu DSO Ekoregion 5 za rok 2020

	<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	40.100,00	40.037,63
Kapitálové příjmy	00,00	00,00	00,00
Přijaté transfery	125.000,00	155.000,00	155.000,00
Celkem příjmy	125.100,00	195.100,00	195.037,63
Konsolidace příjmy	00,00	30.000,00	30.000,00
Celkem příjmy po konsolidaci	125.100,00	165.100,00	165.037,63
Výdaje			
Běžné výdaje	125.100,00	196.100,00	194.570,20
Kapitálové výdaje	00,00	00,00	00,00
Celkem výdaje	125.100,00	196.100,00	194.570,20
Konsolidace výdaje	00,00	0,000,00	30.000,00
Celkem výdaje po konsolidaci	125.100,00	166.100,00	164.570,20
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	00,00	-1.000,00	467,43
Financování celkem po konsolidaci	00,00	1.000,00	-467,43

Příloha: Výkaz FIN 2-12 k 31. 12. 2020 – plnění rozpočtu DSO v plném členění podle rozpočtové skladby, Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2020

4) Přijaté transfery, finanční dary

- Svazek obdržel jednorázový nadační příspěvek ve výši 40 000,00 Kč k úhradě nákladů na schválený projekt „Ochranné pomůcky 3D tisk“ poskytovatel NADACE ČEZ. Dne 30.03.2020 byla podepsána smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku VYS KP20/2774. Tento příspěvek byl k 31.12.2020 čerpán v plné výši a zaúčtován na výnosovém účtu 672 xxxx.

5) Zůstatek na základním běžném účtu vedený u České spořitelny, a.s. (pobočka Hrotovice) vykazuje ke dni 31.12.2020

- Účet 231 010 - základní běžný účet 43.699,16 Kč

6) Zůstatek pokladny vykazuje ke dni 31.12.2020

- Účet 261 0100 – pokladna 2.140,00 Kč

7) Jmění

- Účet 431 – Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení vykazuje nulový zůstatek. Účetní závěrka za rok 2019 byla schválena 28.05.2020.
- Účet 432 – Výsledek hospodaření předcházejících období vykazuje pasivní zůstatek ve výši 39 295,73 Kč, který je doložený inventarizací.

8) Hospodaření s majetkem DSO - Inventarizace majetku

- Příkaz k Inventarizaci majetku k 31. 12. 2020 vydala předsedkyně DSO dne 15.12.2020. 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 16.12.2020. Inventury byly zahájeny 04.01.2021 a ukončeny 31. 1. 2021. Hlavní inventarizační komise 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 25.02.2021, Usnesením č.10/2021.

Majetek k 31.12.2020

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	45 713,00	-14 157,00	31 556,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-45 713,00	14 157,00	-31 556,00

Příloha: Inventarizační práva o průběhu a výsledku inventarizace majetku DSO Ekoregion 5 + inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2020, Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2020

9) Vedení účetnictví

- DSO Ekoregion 5 účtoval v roce 2020 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 2020 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 2020

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 7. a 8. října 2020, závěrečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno dne 31.března a 1. dubna 2021 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 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Příloha: Zpráva auditorské společnosti HB AUDITING, s.r.o. o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

14) Přílohy k návrhu závěrečného účtu obce za rok 2020:

- Rozvaha ÚSC k 31. 12.2020
- Výkaz zisků a ztrát k 31. 12.2020
- Příloha k 31. 12.2020
- Výkaz FIN 2-12 M k 31. 12.2020 – plnění rozpočtu DSO v plném členění podle rozpočtové skladby
- Zpráva auditorské společnosti HB AUDITING, s.r.o. o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

- Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace majetku DSO + inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2020

Přílohy k návrhu závěrečného účtu DSO Ekoregion 5 za rok 2020 jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu Rešice a v elektronické podobě na www.ekoregion5.cz po dobu zveřejnění 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

Návrh závěrečného účtu DSO Ekoregion 5 za rok 2020 na úřední desku vyvěšen dne: 05.05.2021
Návrh závěrečného účtu DSO Ekoregion 5 za rok 2020 z úřední desky sejmuto dne:

V této době zveřejněno i na elektronické úřední desce.

Připomínky k Návrhu závěrečného účtu DSO Ekoregion 5 za rok 2020 je možné uplatnit osobně, písemně nebo elektronickou poštou v kanceláři obecního úřadu v Rešicích po dobu vyvěšení dokumentu ve smyslu § 39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidel územních rozpočtů v p.z.

Po schválení radou DSO Ekoregion 5 se Návrh závěrečného účtu DSO Ekoregion 5 za rok 2020 stává Závěrečným účtem DSO Ekoregion 5 za rok 2020.

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2020

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

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Datum výkazu: 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Datum sestavení: 21.1.2021

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM		77 609,16	31 556,00	46 053,16	45 395,73
A. Stálá aktiva		31 556,00	31 556,00	0,00	0,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		31 556,00	31 556,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	31 556,00	31 556,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		46 053,16	0,00	46 053,16	45 395,73
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Krátkodobý finanční majetek		46 053,16	0,00	46 053,16	45 395,73
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	43 699,16	0,00	43 699,16	43 711,73
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Ceniny	263	214,00	0,00	214,00	24,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	2 140,00	0,00	2 140,00	1 660,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		46 053,16	45 395,73
C. Vlastní kapitál		38 743,16	39 295,73
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		0,00	0,00
1. Jmění účetní jednotky	401	0,00	0,00
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III. Výsledek hospodaření		38 743,16	39 295,73
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-552,57	-19 977,74
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	39 295,73	59 273,47
D. Cizí zdroje		7 310,00	6 100,00
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		7 310,00	6 100,00
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	1 210,00	0,00
6. Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
8. Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	5 100,00	5 100,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00
13. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	900,00	900,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27. Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29. Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30. Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	0,00	0,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	100,00	100,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2020

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

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Datum výkazu: 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Datum sestavení: 21.1.2021

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 2020 účtuje v souladu s aktualizací metodiky kraje Vysočina. Účetní jednotka v roce 2020 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 neohospodaří s majetkem státu

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů			
Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		0,00	0,00
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0,00	0,00
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV. Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII. Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	0,00	0,00

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

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 Kč

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

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 porostemHodnota: 0,00 m²**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²**

Hodnota: 0,00 Kč

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobemHodnota: 0,00 m²**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: 0,00 Kč

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

Hodnota: 0,00 Kč

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00 Kč

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky	
Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
G.II. Tvorba fondu	0,00
1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
4. Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III. Čerpání fondu	0,00
G.IV. Konečný stav fondu	0,00

G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy				
Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5. Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6. Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy				
Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4. Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5. Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

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

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

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

Za období: 12/2020

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

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Datum výkazu: 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Datum sestavení: 21.1.2021

I. Rozpočtové příjmy						
Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	125 000,00	125 000,00	125 000,00	100,00
	XXXX	Bez paragrafu	125 000,00	125 000,00	125 000,00	100,00
3639	2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00
3639	XXXX	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	100,00	100,00	37,63	37,63
6310	XXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100,00	100,00	37,63	37,63
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
6330	XXXX	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
Celkem			125 100,00	195 100,00	195 037,63	99,97

II. Rozpočtové výdaje						
Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	72 000,00	72 000,00	72 000,00	100,00
3639	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	400,00	400,00	400,00	100,00
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
3639	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	2 000,00	2 000,00	944,00	47,20
3639	5161	Poštovní služby	100,00	100,00	313,00	313,00
3639	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologiemi	1 000,00	1 000,00	514,00	51,40
3639	5169	Nákup ostatních služeb	37 800,00	37 800,00	46 114,88	122,00
3639	5173	Cestovné	2 000,00	2 000,00	423,00	21,15
3639	5175	Pohoštění	2 000,00	2 000,00	1 949,00	97,45
3639	5901	Nespecifikované rezervy	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
3639	XXXX	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	123 300,00	123 300,00	122 657,88	99,48
5213	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	0,00	41 000,00	40 404,11	98,55
5213	5161	Poštovní služby	0,00	0,00	118,00	0,00
5213	XXXX	Krizová opatření	0,00	41 000,00	40 522,11	98,83
6310	5141	Úroky vlastní	100,00	100,00	7,15	7,15
6310	5163	Služby peněžních ústavů	1 700,00	1 700,00	1 383,06	81,36
6310	XXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 800,00	1 800,00	1 390,21	77,23
6330	5348	Převody do vlastní pokladny	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
6330	XXXX	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
Celkem			125 100,00	196 100,00	194 570,20	99,22

III. Financování					
Název	Číslo položky / řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	1	2	3	
Krátkodobé financování z tuzemska		0,00	1 000,00	-467,43	-46,74
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování z tuzemska	8112	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitola OSFA (+/-)	8115	0,00	1 000,00	-467,43	-46,74
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím		0,00	0,00	0,00	0,00
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	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	1 000,00	-467,43	-46,74

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace					
Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	100,00	40 100,00	40 037,63	99,84
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	125 000,00	155 000,00	155 000,00	100,00
Příjmy celkem	4050	125 100,00	195 100,00	195 037,63	99,97
Konsolidace příjmů	4060	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi DSO	4063	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	125 000,00	125 000,00	125 000,00	100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	0,00	0,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	*4130	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	*4140	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
4137 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi-příjmy	*4145	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	*4146	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	*4150	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181	0,00	0,00	0,00	0,00
4251 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4182	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	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
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	37 200,00	37 200,00	37 200,00	100,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté z území jiného kraje	4194	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	125 100,00	165 100,00	165 037,63	99,96
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	125 100,00	196 100,00	194 570,20	99,22
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	125 100,00	196 100,00	194 570,20	99,22
Konsolidace výdajů	4250	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280	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
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	*4290	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	*4300	0,00	0,00	0,00	0,00
5347 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou)a jejich měst.obvody nebo částmi-výdaje	*4305	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	*4306	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	*4310	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380	0,00	0,00	0,00	0,00
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	* 4381	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420	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
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422	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
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	125 100,00	166 100,00	164 570,20	99,08
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	0,00	-1 000,00	467,43	-46,74
Třída 8 - Financování	4450	0,00	1 000,00	-467,43	-46,74
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	0,00	1 000,00	-467,43	-46,74

* konsolidační položky

VI. Stavy a změny stavů na bankovních účtech a v pokladně

Název	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	43 711,73	43 699,16	12,57
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	43 711,73	43 699,16	12,57
Pokladna	6040	1 660,00	2 140,00	-480,00

VII. Vybrané záznamové jednotky					
Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	71	72	73	
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160	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
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	7220	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290	37 200,00	37 200,00	37 200,00	100,00
v tom položky: 2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	37 200,00	37 200,00	37 200,00	100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390	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
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460	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
v tom položky: 5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530	0,00	0,00	0,00	0,00

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad			
Účelový znak	Položka	Text	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	d

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek								
Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

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

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

Odesláno dne :

Razítko :

Podpis vedoucího účetní jednotky :

Došlo dne :

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti :

tel.:

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA
souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni
31.12.2020

1/ DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl předsedkyní DSO dne 15.12.2020 Usnesením č.9/2020 vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- dílčí inventarizační komise DSO	04.01.2021 – 04.01.2021
- likvidační komise	04.01.2021 - 31.01.2021
- hlavní inventarizační komise	04.01.2021 – 31.01.2021
- dokladová komise	04.01.2021 – 04.01.2021

Inventura majetku DSO k 31. 12. 2020 pro inventarizační položky (seznam inventurních soupisů) byla zahájena dne 04. 01.2021 a ukončena dne 31.01.2021.

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 (31.12.2020) do data inventarizační zprávy.

Výsledky inventur byly zachyceny v inventurních soupisech.

4/ KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM SVAZKU A STAV POHLEDÁVEK

Při provedení inventur majetku svazku **nebyl k 31. 12. 2020 zjištěn** nefunkční majetek, který svazek nevyužívá.

5/ STAVY A POHYBY MAJETKOVÝCH ÚČTŮ

- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DDNM 018 0000).
Inventurou bylo zjištěno, že v roce 2020 nebyl pořízen nový majetek.
Při provedení inventur majetku byl k 31. 12. 2020 nebyl zjištěn nefunkční majetek, který svazek

nevyužívá a který inventarizační komise navrhla k vyřazení.

Na základě výsledku inventur k 31. 12. 2019 byl v roce 2020 vyřazen majetek ve výši 14.157,00 Kč. (viz inventární kniha, inventurní soupisy, inventarizační zpráva k 31. 12. 2019).

DDNM k 31. 12. 2020 je ve výši 31.556,00 Kč.

- Jiný majetek účetní jednotka neeviduje.
- Bylo zjištěno, že majetek je evidován prostřednictvím softwaru KEO4 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: 31.01.2020

Schváleno radou svazku dne 25.02.2021, Usnesením č.10/2021

Příloha: inventurní soupisy účtů

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2020

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

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Datum výkazu: 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Datum sestavení: 21.1.2021

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		165 583,05	0,00	144 985,63	0,00
I. Náklady z činnosti		165 583,05	0,00	144 985,63	0,00
1. Spotřeba materiálu	501	41 348,11	0,00	1 146,00	0,00
2. Spotřeba energie	502	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Cestovné	512	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	2 372,00	0,00	1 277,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	49 462,94	0,00	47 478,63	0,00
13. Mzdové náklady	521	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Jiné sociální pojištění	525	400,00	0,00	400,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	0,00	0,00	22 684,00	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		165 030,48	0,00	125 007,89	0,00
I. Výnosy z činnosti		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanční výnosy		30,48	0,00	7,89	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	30,48	0,00	7,89	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		165 000,00	0,00	125 000,00	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	165 000,00	0,00	125 000,00	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		-552,57	0,00	-19 977,74	0,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-552,57	0,00	-19 977,74	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

Inventurní soupis stavů účtů

Inventarizace provedena ke dni: 31.12.2020

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2020

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den): 31.12.2020

Období: 12/2020

Součtování: SU vzestupně

Třídění: AU vzestupně

			Počáteční stav		Roční obraty		Zůstatek	
SU	AU	Název SU	Má dáti	Dal	Má dáti	Dal	Má dáti	Dal
018	0000	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	45 713,00	0,00	0,00	14 157,00	31 556,00	0,00
Celkem za SU: 018 Drobný dlouhodobý nehmotný			45 713,00	0,00	0,00	14 157,00	31 556,00	0,00
078	0000	Oprávky k drobnému dlouhodobému	-45 713,00	0,00	14 157,00	0,00	-31 556,00	0,00
Celkem za SU: 078 Oprávky k drobnému dlouhodobému			-45 713,00	0,00	14 157,00	0,00	-31 556,00	0,00
231	0010	Základní běžný účet územních	43 711,73	0,00	165 037,63	165 050,20	43 699,16	0,00
Celkem za SU: 231 Základní běžný účet územních			43 711,73	0,00	165 037,63	165 050,20	43 699,16	0,00
261	0100	Pokladna	1 660,00	0,00	30 000,00	29 520,00	2 140,00	0,00
Celkem za SU: 261 Pokladna			1 660,00	0,00	30 000,00	29 520,00	2 140,00	0,00
262	0100	Peníze na cestě	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
Celkem za SU: 262 Peníze na cestě			0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
263	0000	Ceniny	24,00	0,00	313,00	123,00	214,00	0,00
Celkem za SU: 263 Ceniny			24,00	0,00	313,00	123,00	214,00	0,00
314	0000	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	7 150,48	7 150,48	0,00	0,00
Celkem za SU: 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy			0,00	0,00	7 150,48	7 150,48	0,00	0,00
321	0000	Dodavatelé	0,00	0,00	71 588,99	72 798,99	0,00	1 210,00
Celkem za SU: 321 Dodavatelé			0,00	0,00	71 588,99	72 798,99	0,00	1 210,00
331	0000	Zaměstnanci	0,00	5 100,00	72 000,00	72 000,00	0,00	5 100,00
Celkem za SU: 331 Zaměstnanci			0,00	5 100,00	72 000,00	72 000,00	0,00	5 100,00
342	0100	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná	0,00	900,00	10 800,00	10 800,00	0,00	900,00
Celkem za SU: 342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná			0,00	900,00	10 800,00	10 800,00	0,00	900,00
348	0100	Pohledávky za vybranými místními vládními	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
348	0300	Pohledávky k vybraným ústředním vládním	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
Celkem za SU: 348 Pohledávky za vybranými místními			0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00
374	0300	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
Celkem za SU: 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery			0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
378	0189	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	100,00	400,00	400,00	0,00	100,00
Celkem za SU: 378 Ostatní krátkodobé závazky			0,00	100,00	400,00	400,00	0,00	100,00
431	0300	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	-19 977,74	0,00	19 977,74	0,00	0,00
Celkem za SU: 431 Výsledek hospodaření ve			0,00	-19 977,74	0,00	19 977,74	0,00	0,00
432	0300	Výsledek hospodaření předcházejícího	0,00	59 273,47	19 977,74	0,00	0,00	39 295,73
Celkem za SU: 432 Výsledek hospodaření předcházejícího			0,00	59 273,47	19 977,74	0,00	0,00	39 295,73
491	0000	Počáteční účet rozvahový	45 395,73	45 395,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem za SU: 491 Počáteční účet rozvahový			45 395,73	45 395,73	0,00	0,00	0,00	0,00
501	0300	Spotřeba materiálu	0,00	0,00	41 348,11	0,00	41 348,11	0,00
Celkem za SU: 501 Spotřeba materiálu			0,00	0,00	41 348,11	0,00	41 348,11	0,00
513	0300	Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	2 372,00	0,00	2 372,00	0,00
Celkem za SU: 513 Náklady na reprezentaci			0,00	0,00	2 372,00	0,00	2 372,00	0,00
518	0300	Ostatní služby	0,00	0,00	48 079,88	0,00	48 079,88	0,00
518	0320	Ostatní služby	0,00	0,00	1 383,06	0,00	1 383,06	0,00
Celkem za SU: 518 Ostatní služby			0,00	0,00	49 462,94	0,00	49 462,94	0,00
521	0602	Mzdové náklady	0,00	0,00	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00
Celkem za SU: 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	400,00	0,00	400,00	0,00
Celkem za SU: 525 Jiné sociální pojištění			0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00
662	0300	Úroky	0,00	0,00	7,15	37,63	0,00	30,48

Inventurní soupis stavů účtů

Inventarizace provedena ke dni: 31.12.2020
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2020
Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den): 31.12.2020

Období: 12/2020
Součtování: SU vzestupně
Třídění: AU vzestupně

			Počáteční stav		Roční obraty		Zůstatek	
SU	AU	Název SU	Má dáti	Dal	Má dáti	Dal	Má dáti	Dal
Celkem za SU: 662 Úroky			0,00	0,00	7,15	37,63	0,00	30,48
672	0300	Výnosy vybraných místních vládních institucí	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	165 000,00
Celkem za SU: 672 Výnosy vybraných místních vládních			0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	165 000,00
CELKEM:			90 791,46	90 791,46	792 015,04	792 015,04	211 636,21	211 636,21

Způsob zjišťování skutečných stavů: dokladová inventura
Ocenění majetku k rozvahovému dni / rozhodnému dni:
Způsob stanovení ocenění zúčtovatelných rozdílů:
Okamžik zahájení inventury: 4.1.2021
Okamžik ukončení inventury: 4.1.2021

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

Datum

Podpis

Osoba zodpovědná za majetek/závazky: Jílková Petra

.....

.....

Inventarizační komise

Předseda (za provedení inventury odpovídá): Jílková Petra

.....

Členové (odpovídají za zjištění skutečných stavů): Černý Vladimír

.....

Kříšťál Miroslav

.....

Počet záznamů: 25



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

za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020

I. Všeobecné informace

Statutární orgán územního samosprávného celku:

Petra Jílková – předsedkyně svazku

Vrcholným orgán svazku: rada svazku

Sídlo svazku: 675 57 Rouchovany 35

IČ: 012 75 208

Zástupci územního samosprávného celku:

- Petra Jílková – předsedkyně svazku

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.

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 Sobotková – odborný ekonom

Místo přezkoumání: na obecním úřadu v Rešicích.

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 7. a 8. říjen 2020
- Závěrečné přezkoumání proběhlo dne 31. března a 1. dubna 2021

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 4. září 2020.
- Ověření úplnosti podkladů pro vyhotovení zprávy, dne 7. dubna 2021.

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.

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. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na svazku Ekoregion 5 nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

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 a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření 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. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

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 2020 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

A	Vymezení pohledávek	0,00 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	165 037,63 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,00 %

A - část A/IV. (NETTO) - Dlouhodobé pohledávky, vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku
Celková hodnota dlouhodobých pohledávek: 0,00 Kč.

- část B/II. (NETTO) - Krátkodobé pohledávky - účty číslo 311 - Odběratelé, 312 - Směnky k inkasu, 313 - Pohledávky za eskontované cenné papíry, 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti, 316 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 317 - Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů, 319 - Pohledávky z přerozdělovaných daní, 335 - Pohledávky za zaměstnanci, 336 - Sociální zabezpečení, 337 - Zdravotní pojištění, 338 - Důchodové spoření, 342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění, 343 - Daň z přidané hodnoty, 344 - Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce, 346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními rozpočty, 348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi, 361 - Krátkodobé pohledávky z ručení, 363 - Pevné termínované operace a opce, 365 - Pohledávky z finančního zajištění, 367 - Pohledávky z vydaných dluhopisů, 369 - Pohledávky z neukončených finančních operací, 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky.

B - Příjmy celkem po konsolidaci + zisk po zdanění z hospodářské činnosti

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku

C	Vymezení závazků	7 310,00 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	165 037,63 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	4,43 %

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.

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

D	Vymezení zastaveného majetku	0,00 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	31 556,00 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

D – zastavený movitý a nemovitý majetek dle inventurních soupisů a analytických účtů, popřípadě operativní evidence, doložený výpisem z LV a úvěrovými smlouvami v hodnotě BRUTTO (sloupec 1)

E – Část A. Stálá aktiva BRUTTO (sloupec 1)

Komentář k poměrovým ukazatelům

Při kontrole výpočtu poměrových ukazatelů jsme nezjistili odchylky mezi výpočtem provedeným územním celkem a auditorem.

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 7. dubna 2021

Auditorská společnost:

HB AUDITING s.r.o.

Oprávnění č. 078

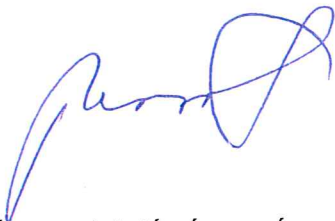
Zastoupená: Ing. Zdeněk Novotný



Odpovědný auditor:

Ing. Zdeněk Novotný, oprávnění č. 1131

Podpis



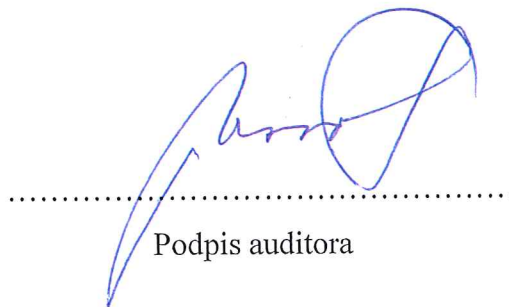
Zpráva projednána se statutárním orgánem svazku Ekoregion 5
dne 7. dubna 2021

Zpráva předána statutárnímu orgánu svazku Ekoregion 5
dne 14. 4. 2021



Podpis statutárního orgánu

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



Podpis auditora

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil.
- 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, příloha.
- Příloha D Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí).
- Příloha E Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření.

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

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- 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. 2020 do 31. 12. 2020 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 (nesprávné škrtněte):

- a) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 **nemáme** připomínky
- b) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Ekoregion 5 za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 **máme** tyto připomínky:

Statutární orgán:

Podpis:



V Rešicích

dne 7. dubna 2021

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. 2020, podepsaná statutárním orgánem účetní jednotky
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Plán inventur, Inventarizační zpráva, inventury všech rozvahových účtů, plán inventur
- Účetní deník
- Hlavní kniha
- Vnitřní směrnice, pokyny a nařízení

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

- Registry majetku
- Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
- Položkový rozpis přírůstků a úbytků dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis nedokončeného nehmotného a hmotného majetku
- Odpisový plán
- Interní směrnice dle ČÚS č. 710 – část ostatní ustanovení pro naplnění § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

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

- Dohoda o provedení práce

Rozpočet

- Návrh rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup u členských obcí)
- Pravidla rozpočtového provizoria (včetně informace o jejich zveřejnění)

- Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu podle rozpočtové skladby a doložení zveřejnění,
- Střednědobý výhled rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění a schválení),
- Rozpočtová opatření včetně usnesení dle příslušných orgánů (včetně informace o zveřejnění)
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok (včetně informace o zveřejnění závěrečného účtu na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup u členských obcí)

Ostatní

- Zápisy z jednání rady svazku
- Zápisy z kontrolní komise

Poměrové ukazatele

- Výpočet poměrových ukazatelů