



Mikroregion Svitavsko, dobrovolný svazek obcí  
T. G. Masaryka 5/35, 568 02 Svitavy, IČ: 708 92 261

## **Závěrečný účet** **DSO Mikroregion Svitavsko za rok 2020**

(dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

### **1) Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2020 (v tis. Kč)**

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění rozpočtu k 31.12.2020	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	0	0	0	0
Třída 2 – Nedaňové příjmy	136,20	136,20	136,02	99,87
Třída 3 Kapitálové příjmy	0	0	0	0
Třída 4 – Přijaté transfery	1 292,34	1 292,34	1 292,34	100,00
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>1 428,54</b>	<b>1 428,54</b>	<b>1 428,36</b>	<b>99,99</b>
Třída 5 – Běžné výdaje	605,86	605,86	506,11	83,53
Třída 6 – Kapitálové výdaje	0	0	0	0
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>605,86</b>	<b>605,86</b>	<b>506,11</b>	<b>83,53</b>
<b>Saldo (příjmy – výdaje)</b>	<b>822,68</b>	<b>822,68</b>	<b>922,25</b>	
<b>Třída 8 - Financování</b>	<b>- 822,68</b>	<b>- 822,68</b>	<b>- 922,25</b>	

Podrobné údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění dle rozpočtové skladby jsou obsaženy ve „Výkazu o plnění rozpočtu FIN 2-12 k 31.12.2020“ (příloha č. 1).

Během roku 2020 nebyla schválena žádná rozpočtová opatření.

### **2) Stav finančních prostředků, úvěr, výsledek hospodaření**

Účet	Stav k 1.1.2020 (v Kč)	Stav k 31.12.2020 (v Kč)
Běžný účet – ČS	569.340,87	568.135,35
Dotační účet - ČNB	163,42	542,62
<b>Celkem</b>	<b>569.504,29</b>	<b>568.677,97</b>

Účel úvěru	Rok přijetí	Poskytovatel	Výše úvěru	Splaceno v roce 2020	Závazky (k 31.12.2020)
Financování projektů	2019	ČS a. s.	3.000.000,-	923.080,-	2.076.920,-

Hospodářský výsledek za rok 2020: 890 510,36 Kč

Podrobné informace o nákladech a výnosech roku 2020 jsou uvedeny ve „Výkazu zisku a ztráty“ (příloha č. 2).

### 3) Údaje o hospodaření s majetkem

Stav majetku k 31.12.2020

Dlouhodobý nehmotný majetek: 533.483,90 Kč

Dlouhodobý hmotný majetek:

- Stavby 1.513.912,30 Kč
- Samostatné movité věci 891.265,00 Kč
- Drobný dlouhodob. hm. maj. 785.726,00 Kč

Podrozvaha (do 3.000,- Kč/ks): 60.062,74 Kč

Podrobné informace o stavu a vývoji majetku za běžný rok jsou obsaženy ve výkazech „Rozvaha“ a „Příloha“, které jsou nedílnou součástí tohoto závěrečného účtu (příloha č. 3, 4).

K 31.12.2020 byla provedena inventarizace majetku a závazků. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Zápis o průběhu a výsledku inventarizace tvoří přílohu č. 5.

### 4) Přijaté dotace

Během roku 2020 nebyly do rozpočtu Mikroregionu Svitavsko přijaty žádné dotace.

### 5) Poskytnuté dotace

Během roku 2020 nebyly z rozpočtu Mikroregionu Svitavsko poskytnuty žádné dotace.

## **6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření DSO provedl Krajský úřad Pardubického kraje – oddělení přezkumu hospodaření obcí. Přezkoumání bylo provedeno ve dnech 16.09.2020 (dílčí) a 14.4.2021 (konečné). Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Svitavsko nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění konečné zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 je uvedeno v příloze č. 6.

### **Přílohy závěrečného účtu:**

1. Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12
2. Výkaz zisku a ztrát
3. Rozvaha
4. Příloha
5. Zápis o průběhu a výsledku inventarizace
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

# VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

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

IČO: 70892261  
Název: Mikroregion Svitavsko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2020

## Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35  
obec Svitavy, 56802  
PSC, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 70892261  
právní forma Dobrovolný svazek obcí  
zřizovatel Mikroregion Svitavsko

## Místo podnikání

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35  
obec Svitavy, 56802  
PSC, pošta

## Kontaktní údaje

telefon  
fax  
e-mail

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 751100

## Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

## Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.05.2021, 10:13

## I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
a	b	text	1	2	3		
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 292 340,00	1 292 340,00	1 292 340,00	100,0	100,0
Celkem za 0000		Nezadaná hodnota	1 292 340,00	1 292 340,00	1 292 340,00	100,0	100,0
3639	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a	135 600,00	135 600,00	135 585,00	100,0	100,0
Celkem za 3639		Komunální služby a územní	135 600,00	135 600,00	135 585,00	100,0	100,0
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	600,00	600,00	442,83	73,8	73,8
Celkem za 6310		Obecné příjmy a výdaje z	600,00	600,00	442,83	73,8	73,8
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			500,00		
Celkem za 6330		Převody vlastním fondům v			500,00		
CELKEM			1 428 540,00	1 428 540,00	1 428 867,83	100,0	100,0

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
a	b	text	21	22	23		
3412	5141	Úroky vlastní	71 400,00	71 400,00	71 330,73	99,9	99,9
Celkem za 3412		Sportovní zařízení v majetku	71 400,00	71 400,00	71 330,73	99,9	99,9
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	10 000,00	10 000,00	200,0	100,0
3639	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	50 210,00	50 210,00	48 938,09	97,5	97,5
3639	5164	Nájemné	150,00	150,00	118,00	78,7	78,7
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní	125 000,00	125 000,00	104 167,00	83,3	83,3
3639	5169	Nákup ostatních služeb	199 000,00	181 400,00	113 159,20	56,9	62,4
3639	5171	Opravy a udržování		12 600,00	12 584,00		99,9
3639	5175	Pohoštění	7 000,00	7 000,00			
3639	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	135 600,00	135 600,00	135 585,00	100,0	100,0
Celkem za 3639		Komunální služby a územní	521 960,00	521 960,00	424 551,29	81,3	81,3
6310	5163	Služby peněžních ústavů	4 000,00	4 000,00	2 094,13	52,4	52,4
Celkem za 6310		Obecné příjmy a výdaje z	4 000,00	4 000,00	2 094,13	52,4	52,4
6320	5163	Služby peněžních ústavů	8 500,00	8 500,00	8 138,00	95,7	95,7
Celkem za 6320		Pojištění funkčně	8 500,00	8 500,00	8 138,00	95,7	95,7
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			500,00		
Celkem za 6330		Převody vlastním fondům v			500,00		
CELKEM			605 860,00	605 860,00	506 614,15	83,6	83,6

### III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
text	r	31	32	33		
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111					
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných	8112					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113					
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých	8114					
Změna stavu krátkod.prostředků na bank. účt.	8115	100 400,00	100 400,00	826,32	0,8	0,8
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity -	8117					
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity -	8118					
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121					
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných	8122					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123					
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjč.prostř (-)	8124	-923 080,00	-923 080,00	-923 080,00	100,0	100,0
Změna stavu dlouhodobých prostředků na	8125					
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity -	8127					
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity -	8128					
<b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211					
Uhrazené splátky krátkodob. vydaných dluhopisů	8212					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213					
Uhrazené splátky krátkod.přijatých půjč.prostř (-)	8214					
Změna stavu krátkodobých .prostředků na	8215					
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity -	8217					
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity -	8218					
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221					
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných	8222					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223					
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjč.prostř (-)	8224					
Změna stavu dlouhodobých prostředků na	8225					
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity -	8227					
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity -	8228					
<b>Opravné položky k nepeněžním operacím</b>						
Oper.z pen.úč.org.nemaj.char.př.a výd.vl.se (+/-)	8901					
Nerealizované kurzové rozdíly (+/-)	8902					
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+,-)	8905					
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>	<b>8000</b>	<b>-822 680,00</b>	<b>-822 680,00</b>	<b>-922 253,68</b>	<b>112,1</b>	<b>112,1</b>

# IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
text	r	41	42	43		
Třída 1 - Daňové příjmy	4010					
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	136 200,00	136 200,00	136 027,83	99,9	99,9
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030					
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	1 292 340,00	1 292 340,00	1 292 840,00	100,0	100,0
Příjmy celkem	4050	1 428 540,00	1 428 540,00	1 428 867,83	100,0	100,0
Konsolidace příjmů	4060			500,00		
2223 - Příjmy z finančního vypořádání min.let	4061					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání min.let	4062					
2227 - Příjmy z fin.vypoř.min.let mezi RR a kraji,	4063					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070					
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080					
2443 - Splátky půjčených prostředků od RR	4081					
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od	4090					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	1 292 340,00	1 292 340,00	1 292 340,00	100,0	100,0
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110					
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od RR	4111					
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od	4120					
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130					
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			500,00		
4137 - Neinv.převody mezi statut.městy (hl. m.	4145					
4138 - Převody z vlastní pokladny	4146					
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150					
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170					
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180					
4223 - Investiční přijaté transfery od RR	4181					
4251 - Investiční převody mezi stat.městy(hl.m.	4182					
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od	4190					
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191					
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přij.z	4192					
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193					
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přij.z	4194					
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	1 428 540,00	1 428 540,00	1 428 367,83	100,0	100,0
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	605 860,00	605 860,00	506 614,15	83,6	83,6
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220					
Výdaje celkem	4240	605 860,00	605 860,00	506 614,15	83,6	83,6
Konsolidace výdajů	4250			500,00		
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260					
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270					
5325 - Neinvestiční transfery RR	4271					
5329 - Ostatní neinv.transfery veřejným	4280					
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a	4281					
5344 - Převody vlastním rezervním fondům UR	4290					
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			500,00		
5347 - Neinv.převody mezi statut.městy (hl. m.	4305					
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306					
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310					
5366 - Výdaje z finančního vypořádání min.let	4321					
5367 - Výdaje z finančního vypořádání min.let	4322					
5368 - Výdaje z finančního vypořádání min.let	4323					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330					
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340					
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky	4341					
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky	4350					
6341 - Investiční transfery obcím	4360					
6342 - Investiční transfery krajům	4370					

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
text	r	41	42	43		
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371					
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným	4380					
6363 - Investiční převody mezi stat.městy(hl.m.	4381					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400					
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410					
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním	4411					
6449 -Ostatní investiční půjčené prostředky	4420					
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného	4421					
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz.	4422					
ZJ 035 -Transfery poskytnuté na území jiného	4423					
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz.	4424					
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	605 860,00	605 860,00	506 114,15	83,5	83,5
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	822 680,00	822 680,00	922 253,68	112,1	112,1
Třída 8 - Financování	4450	-822 680,00	-822 680,00	-922 253,68	112,1	112,1
Konsolidace financování	4460					
Financování celkem po konsolidaci	4470	-822 680,00	-822 680,00	-922 253,68	112,1	112,1

## VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykaz. období	Změna stavu bank. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	569 504,29	568 677,97	826,32
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	569 504,29	568 677,97	826,32
Pokladna	6040			

## VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

ZJ	Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
	text	r	71	72	73		
ZJ 024	Transfery přijaté z území jiného	7090					
2226 -	Příjmy z finančního vypořádání min.let	7092					
4121 -	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100					
4129 -	Ostatní neinvestiční přijaté transfery od	7110					
4221 -	Investiční přijaté transfery od obcí	7120					
4229 -	Ostatní investiční přijaté transfery od RÚÚ	7130					
ZJ 025	Splátky půjčených prostředků	7140					
2441 -	Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					
2449 -	Ostatní splátky půjčených prostředků od	7160					
ZJ 026	Transfery poskytnuté na území	7170					
5321 -	Neinvestiční transfery obcím	7180					
5329 -	Ostatní neinvestiční transfery veřejným	7190					
5367 -	Výdaje z finančního vypořádání min.let	7192					
6341 -	Investiční transfery obcím	7200					
6349 -	Ostatní investiční transfery veřejným RÚÚ	7210					
ZJ 027	Půjčené prostředky poskytnuté na	7220					
5641 -	Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					
5649 -	Ost.neinv.půjč.prostředky veřejným RÚÚ	7240					
6441 -	Investiční půjčené prostředky obcím	7250					
6449 -	Ostatní investiční půjčené prostředky	7260					
ZJ 028	Transfery přijaté z území jiného	7290					
2223 -	Příjmy z finančního vypořádání minulých	7291					
2226 -	Příjmy z finančního vypořádání minulých	7292					
4121 -	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					
4122 -	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					
4129 -	Ostatní neinvestiční přijaté transfery od	7320					
4221 -	Investiční přijaté transfery od obcí	7330					
4222 -	Investiční přijaté transfery od krajů	7340					
4229 -	Investiční přijaté transfery od RÚÚ	7350					
ZJ 029	Splátky půjčených prostředků	7360					
2441 -	Splátky půjčených prostředků od obcí	7370					
2442 -	Splátky půjčených prostředků od krajů	7380					
2449 -	Ostatní splátky půjčených prostředků od	7390					
ZJ 035	Transfery poskytnuté na území	7400					
5321 -	Neinvestiční transfery obcím	7410					
5323 -	Neinvestiční transfery krajům	7420					
5329 -	Ostatní neinvestiční transfery veřejným	7430					
5366 -	Výdaje z finančního vypořádání minulých	7431					
5367 -	Výdaje z finančního vypořádání minulých	7432					
6341 -	Investiční transfery obcím	7440					
6342 -	Investiční transfery krajům	7450					
6349 -	Ostatní investiční transfery veřejným RÚÚ	7460					
ZJ 036	Půjčky poskytnuté na území jiného	7470					
5641 -	Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480					
5642 -	Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490					
5649 -	Ostatní neinvestiční půjčené prostředky	7500					
6441 -	Investiční půjčené prostředky obcím	7510					
6442 -	Investiční půjčené prostředky krajům	7520					
6449 -	Ostatní investiční půjčené prostředky	7530					







Odesláno dne:	Razítko:	Podpis vedoucího účetní jednotky:	Odpovídá za údaje:
Došlo dne:			o rozpočtu: telefon:
			o skutečnosti: telefon:

# Výkaz zisku a ztráty

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

IČO: 70892261  
Název: Mikroregion Svitavsko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2020

## Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35  
obec Svitavy, 56802  
PSC, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 70892261  
právní forma Dobrovolný svazek obcí  
zřizovatel Mikroregion Svitavsko

## Místo podnikání

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35  
obec Svitavy, 56802  
PSC, pošta

## Kontaktní údaje

telefon  
fax  
e-mail

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 751100

## Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního orgánu

## Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.05.2021, 10:11

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A. NÁKLADY CELKEM			662 054,15		5 986 181,17	
I.	Náklady z činnosti		455 138,42		2 059 923,66	
	1. Spotřeba materiálu	501				
	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	12 584,00		1 206 796,66	
	9. Cestovné	512				
	10. Náklady na reprezentaci	513			5 677,00	
	11. Aktivace vnitropodnikových služeb	516				
	12. Ostatní služby	518	268 476,42		547 110,00	
	13. Mzdové náklady	521	10 000,00		10 000,00	
	14. Zákonné sociální pojištění	524				
	15. Jiné sociální pojištění	525				
	16. Zákonné sociální náklady	527				
	17. Jiné sociální náklady	528				
	18. Daň silniční	531				
	19. Daň z nemovitostí	532				
	20. Jiné daně a poplatky	538				
	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
	23. Jiné pokuty a penále	542				
	24. Dary a jiné bezúplatné předání	543				

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
	25. Prodaný materiál	544				
	26. Manka a škody	547				
	27. Tvorba fondů	548				
	28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	155 940,00		203 352,00	
	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
	31. Prodané pozemky	554				
	32. Tvorba a zúčtování rezerv	555				
	33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
	34. Náklady z vyřazených pohledávek	557				
	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558			78 850,00	
	36. Ostatní náklady z činnosti	549	8 138,00		8 138,00	
<b>II. Finanční náklady</b>			<b>71 330,73</b>		<b>37 232,51</b>	
	1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
	2. Úroky	562	71 330,73		37 232,51	
	3. Kurzové ztráty	563				
	4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
	5. Ostatní finanční náklady	569				
<b>III. Náklady na transfery</b>			<b>135 585,00</b>		<b>3 889 025,00</b>	
	2. Náklady vybraných místních vládních	572	135 585,00		3 889 025,00	
<b>V. Daň z příjmů</b>						
	1. Daň z příjmů	591				
	2. Dodatečné odvody z daně z příjmů	595				
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>			<b>1 552 564,51</b>		<b>2 678 071,19</b>	
<b>I. Výnosy z činnosti</b>					<b>55 495,00</b>	
	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 materiálu	644				
	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
	14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného	646				
	15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
	16. Čerpání fondů	648				
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649			55 495,00	
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>442,83</b>		<b>641,05</b>	
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
	2. Úroky	662	442,83		641,05	
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>1 552 121,68</b>		<b>2 621 935,14</b>	
	2. Výnosy z vybraných místních vládních	672	1 552 121,68		2 621 935,14	
<b>V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků</b>						
	1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681				
	2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů	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	688				

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost

#### C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

1. Výsledek hospodaření před zdaněním	890 510,36	-3 308 109,98
2. Výsledek hospodaření běžného účetního	890 510,36	-3 308 109,98

# Rozvaha

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

IČO: 70892261  
Název: Mikroregion Svitavsko

Sestavená k rozvahovému dni 31.12.2020

## Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35  
obec Svitavy, 56802  
PSC, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 70892261  
právní forma Dobrovolný svazek obcí  
zřizovatel Mikroregion Svitavsko

## Místo podnikání

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35  
obec Svitavy, 56802  
PSC, pošta

## Kontaktní údaje

telefon  
fax  
e-mail

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 751100

## Statutární zastupce

Podpisový záznam statutárního orgánu

## Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.05.2021, 10:12

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			4 293 065,17	1 746 035,90	2 547 029,27	5 269 822,61
A. Stálá aktiva			3 724 387,20	1 746 035,90	1 978 351,30	4 700 318,32
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		533 483,90	338 493,90	194 990,00	209 991,00
	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	83 483,90	83 483,90		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	450 000,00	255 010,00	194 990,00	209 991,00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 190 903,30	1 407 542,00	1 783 361,30	4 490 327,32
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	1 513 912,30	377 913,00	1 135 999,30	3 698 719,33
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných	022	891 265,00	243 903,00	647 362,00	791 607,99
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	785 726,00	785 726,00		
	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				

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
III. Dlouhodobý finanční majetek						
	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						
	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			568 677,97		568 677,97	569 504,29
I. Zásoby						
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112				
	3. Materiál na cestě	119				
	4. Nedokončená výroba	121				
	5. Polotovary vlastní výroby	122				
	6. Výrobky	123				
	7. Pořízení zboží	131				
	8. Zboží na skladě	132				
	9. Zboží na cestě	138				
	10. Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky						
	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 příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
	23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
	24. Pevné termínové operace a opce	363				
	25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
	26. Pohledávky z finančního zajištění	365				
	27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
	30. Náklady příštích období	381				
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388				
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>568 677,97</b>		<b>568 677,97</b>	<b>569 504,29</b>
	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	568 677,97		568 677,97	569 504,29
	12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
	15. Ceniny	263				
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261				

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>2 547 029,27</b>	<b>5 269 822,61</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>			<b>443 005,27</b>	<b>2 242 718,61</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>1 533 850,76</b>	<b>4 224 074,46</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	8 959 939,48	8 959 939,48
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 252 808,68	3 943 032,38
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-8 678 923,40	-8 678 923,40
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	26,00	26,00
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>			
6.	Ostatní fondy	419		
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>-1 090 845,49</b>	<b>-1 981 355,85</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	890 510,36	-3 308 109,98
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-1 981 355,85	1 326 754,13
<b>D. Cizí zdroje</b>			<b>2 104 024,00</b>	<b>3 027 104,00</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>2 076 920,00</b>	<b>3 000 000,00</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451	2 076 920,00	3 000 000,00
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		
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>27 104,00</b>	<b>27 104,00</b>
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		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336		
13.	Zdravotní pojištění	337		
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383	27 104,00	27 104,00

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
	36. Výnosy příštích období	384		
	37. Dohadné účty pasivní	389		
	38. Ostatní krátkodobé závazky	378		

# PŘÍLOHA

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

IČO: 70892261  
Název: Mikroregion Svitavsko

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2020

## Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35  
obec Svitavy, 56802  
PSC, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 70892261  
právní forma Dobrovolný svazek obcí  
zřizovatel Mikroregion Svitavsko

## Místo podnikání

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35  
obec Svitavy, 56802  
PSC, pošta

## Kontaktní údaje

telefon  
fax  
e-mail

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 751100

## Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

## Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.05.2021, 10:14

### A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

### A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám, provádějící vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č.410/2009 Sb.  
s účinností od 1.1.2010. Účetní jednotka z důvodu věrného obrazu provedla plné dooprávkování drobného dlouhodobého majetku zápisem 406MD/088D a 406MD/078D.Dále bylo provedeno dle ČUS 708 s účinností od 31.12.2011 dooprávkování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31.12.2011 zápisem 406MD/079D, 406MD/081D a 406MD/082D.Zároveň k uvedenému datu bylo provedeno rozpuštění dotací určených k pořízení dlouhodobého majetku zápisem 403MD/401D.

### A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Informace o použitých účetních metodách: Účetní a finanční výkazy  
Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven Vyhláškou č.410/2010 Sb.  
Zaokrouhlení se řídí vyhláškou 449/2009 Sb., zaokrouhlovací rozdíl mezi aktivy a pasivy  
ve výkaze Rozvaha je započten na položku B.II.28. nebo D.IV.34.  
Tvorba a použití opravných položek a rezerv  
Účetní jednotka v roce 2011 tvoří opravné položky ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných vyhl.  
č.410/2010 Sb.

## Časové rozlišení

Účetní jednotka časově rozlišuje veškeré položky, které se týkají jiného účetního období.

## Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku budou prováděny ve smyslu platných předpisů, dle schváleného odpisového plánu. Odpis bude volen dle předpokládané doby používání příslušného dlouhodobého majetku, to znamená, že bude volen rovnoměrný způsob odpisování.

V případě nabytí dlouhodobého majetku se zahajuje jeho odpisování 1. dnem měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém došlo k jeho zařazení do užívání.

Majetek, u něhož není znám okamžik zařazení do užívání, bude proveden dopočet oprávek ve výši 40% stanovené doby užívání. Za majetek, u něhož není znám okamžik zařazení do užívání, se rovněž považuje majetek, u kterého je sice známa doba zařazení, ale v průběhu užívání na něm bylo provedeno technické zhodnocení s podstatným vlivem na prodloužení životnosti.

O účetních odpisech bude účtováno měsíčně. Pro odpisování bude volena doba používání v letech dle přílohy č.1 a 2 ČÚS č. 708.

Postup odpisování nebude v průběhu roku měněn. Majetek bude evidován v účetní jednotce až do doby jeho vyřazení. V rámci inventarizace bude porovnáván nejen stav majetku vykázaný v účetnictví se skutečností, ale bude posuzována i výše ocenění tohoto majetku snížená o oprávků. Změny způsobu oceňování a postupu odpisování mohou být provedeny pouze za určitých podmínek a v souladu s obecně závaznými předpisy.

## Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn

Způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny, účetní jednotka neměla účetní případ v cizí měně. Zahraniční cesty nebyly žádné průúčtovány.

## Konsolidace účetních závěrek ÚSC a jim zřízených společností

Konsolidace není v souladu s platnou legislativou prováděna.

## Dlouhodobý nehmotný majetek(DNM):

- DNM jsou stanovené majetkové položky s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění jedné položky převyšující částku 60.000,- Kč.

- DNM bude účtován při pořízení na účet: 012 - Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje

013 - Software - nabyt samostatně tj., není součástí nabytého hardware a jeho ocenění

při nedokončeném pořízení za použití účtu 041 - Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

## Dlouhodobý hmotný majetek(DHM):

- DHM jsou samostatné movité věci, popř. stavby, soubory movitých věcí se samostatným technicko-ekonomickým určením, jejichž doba použitelnosti je delší než jeden rok a ocenění jedné položky převyšuje částku 40.000,- Kč včetně drahých kovů.

- DHM bude účtován při pořízení na účet 02x - DHM, při nedokončeném pořízení za použití účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek.

Dlouhodobý finanční majetek: v účetní jednotce doposud není ve vlastnictví žádný dlouhodobý finanční majetek,

DDHM jsou samostatné movité věci, popř. soubory movitých věcí se samostatným technicko-ekonomickým určením, jejichž doba použitelnosti je delší než jeden rok a ocenění jedné položky je v částce 3000,-Kč a vyšší a nepřevyšuje částku 40000,-Kč. DDHM bude účtován při pořízení na účet 028-DDHM. DDHM v částce od 500,- do 2999,90 bude účtován do spotřeby a evidován na podrozvahovém účtu.

Umělecká díla předměty(UDP)-je dlouhodobý hmotný majetek, pořízený za účelem výzdoby a doplnění interiérů. Nejsou součástí stavebních objektů bez ohledu na výši pořizovací ceny se účtují na účtu 032.UDP s pořizovací cenou 10000,- a vyšší budou doloženy fotodokumentací.

Zásoby: V účetní jednotce nejsou evidovány žádné zásoby.

Oběh dokladů: - závazek vůči dodavateli se zaúčtuje při vzniku závazku na čet 321-dodavatelé. Dodavatelské faktury budou evidovány v knize došlých faktur.

- pohledávka vůči odběrateli se zaúčtuje při vzniku pohledávky na účet 311-odběratelé. Vystavené faktury budou evidovány v knize vydaných faktur. Dle ustanovení §11 zák.č.563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů jsou níže uvedené osoby odpovědné: předseda sdružení-za účetní případ(věcnou správnost), účetní-za způsob účtování.

Inventarizace: řádné inventarizace budou prováděny dle Zákona o účetnictví č. 563/1991Sb. §29,30 a prováděcím předpisem č.

270/2010Sb., inventarizační vyhláška v termínech:

-dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek 1xročně ke dni sestavení řádné účetní závěrky, tj.k 31.12.běžného roku,

-drobný dlouhodobý hmotný majetek 1xročně ke dni sestavení řádné účetní závěrky, tj. k 31.12.běž.r.

-dokladová inventarizace pohledávek, závazků, peněžních prostředků na bankovních účtech, úvěrů, podrozvahových účtů 1xročně ke dni sestavení řádné účetní závěrky,tj. k 31.12.b.r. porovnáním a odsouhlasením konečných zůstatků BÚ s příslušnými bankovními výpisy.

Úschova účetních písemností: za řádnou úschovu účetních písemností je odpovědný účetní, který zajistí dodržení všech ustanovení §31 a 32 Zákona o účetnictví č.563/1991 Sb.

Ke každé roční účetní uzávěrce přiloží seznam účetních knih došlých a vydaných faktur a čísel dokladů.

Oceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou (RH):

- v případě prodeje bude majetek přeceňován reálnou hodnotou s výjimkou:zásob, části majetku a pozemků, DHHNM,majetku v operativní evidenci,pozemků do 200m2,finančního majetku určeného k obchodování.

- stanovwení reálné hodnoty lze uskutečnit kvalifikovaným odhadem nebo posudkem znalce. Kvalifikovaný odhad určí příkazce operace, a to tak, aby se odhad blížil ceně v místě a čase obvyklé. Ocenění posudkem znalce se provede v momentě, kde RH nelze určit kvalifikovaným odhadem. Přecenění RH se neuskuteční, pokud by náklady na toto řízení převýšily výnos.

- den rozhodný pro účtování o přecenění (RH) je den, kdy oprávněný orgán schválil záměr prodat majetek.Toto rozhodnutí musí obsahovat přesnou specifikaci majetku i předpokládanou prodejní cenu, pokud tomu tak není, pak v momentě, kdy jsou tyto údaje známy.

-metoda se neuplatní, pokud se prodej majetku nebude realizovat v krátkodobém horizontu (nejpozději do 1 roku od schválení záměru prodeje). Dále se neuplatní, pokud rozdíl ocenění mezi reálnou hodnotou a účetní hodnotou nebude vyšší než 260tis.Kč nebo 0,3% aktiv netto.

-majetek přeceněný reálnou hodnotou bude evidován odděleně pomocí AČ typem AU. Zároveň bude zachována informace o původním ocenění majetku s informací, že majetek byl přeceněn RH. Takto přeceněný majetek bude vyjmut z režimu odepisování. Změna ocenění se provede na kartě majetku a vytiskne se protokol, který bude předložen k zaúčtování.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>60 062,74</b>	<b>60 062,74</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	60 062,74	60 062,74
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	968		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	978		

8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a</b>				
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	60 062,74	60 062,74

<b>A.5</b>	<b>Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)</b>
------------	--

<b>A.6.</b>	<b>Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)</b>
-------------	---

<b>B.1.</b>	<b>Informace podle § 66 odst. 6 zákona (TEXT)</b>
-------------	---

<b>B.2.</b>	<b>Informace podle § 66 odst. 8 zákona (TEXT)</b>
-------------	---

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	
	TEXT	CISLO

**C. Doplnující informace k položkám rozvahy C.I.1.Jmění úč.jednotky a C.I.3.Transfery na pořízení dlouhodob. majetku**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věčné a časové souvislosti	124 196,68	171 608,68

<b>D.1.</b>	<b>Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)</b>
	TEXT
	CISLO

<b>D.2.</b>	<b>Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)</b>
	TEXT
	CISLO

<b>D.3.</b>	<b>Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)</b>
	TEXT
	CISLO

<b>D.4.</b>	<b>Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)</b>
	TEXT
	CISLO

<b>D.5.</b>	<b>Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)</b>
	TEXT
	CISLO

<b>D.6.</b>	<b>Průměrná výše ocenění výměry les. pozemků s les. porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)</b>
	<b>CISLO</b>

<b>D.7.</b>	<b>Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)</b>
	<b>CISLO</b>

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.III.11	Základní běžný účet DSO	568 677,97
C.I.3	Zůstatková hodnota transferů na pořízení dlouhodobého majetku	1 252 808,68
C.I.5	Oceňovací rozdíly při změně metody (např. dooprávkování dlouhod. hm. a nehm. majetku)	-8 678 923,40

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplňující informace		Částka
A.I.12.	Ostatní služby		268 476,42
A.II.2.	Úroky		71 330,73
B.IV.2.	Čl. přísp. na rok 2021 od obcí, odpisy dl. maj. pořízeného z transferu rozpuštěné ve výnosech		1 552 121,68

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích		
K položce	Doplňující informace		Částka

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu		
K položce	Doplňující informace		Částka

## F.g. Ostatní fondy

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
G.II.	Tvorba fondu	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 513 912,30	377 913,00	1 135 999,30	3 698 719,33
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	429 000,00	145 860,00	283 140,00	291 720,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	1 084 912,30	232 053,00	852 859,30	3 406 999,33

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

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

## Zápis o výsledku inventarizace v účetní jednotce

Na základě pokynu vedoucího účetní jednotky ze dne 17.12.2020 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku, závazků, pohledávek a podrozvahových účtů.

**DSO Mikroregionu Svitavsko,  
T. G. Masaryka 5/35, 568 02 Svitavy**

**Inventarizace byla provedena ke dni** 31.12.2020 inventarizační komisí ve složení:

Předseda komise

Příjmení a jméno

Členové komise

### **Průběh inventarizace**

Inventarizace byla zahájena dne: 07.01.2021

Inventarizace byla ukončena dne: 27.01.2021

### **Způsob provedení inventarizace**

- a) Fyzická
- b) Dokladová

**Za inventarizovaný majetek odpovídá:** Čížek Pavel - předseda DSO Mikroregion Svitavsko

### **Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek**

a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku : dlouhodobého hmotného majetku, dlouhodobého nehmotného majetku, drobného dlouhodobého nehmotného majetku, drobného dlouhodobého hmotného majetku, nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku, operativní evidence, peněžních prostředků na BÚ, přijatých dlouhodobých úvěrů a půjček , závazků a pohledávek jsem odevzdal k průčtování a inventarizaci.

b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal k průčtování a nic jsem nezatajil

### **Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů**

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Datum:

Příjmení a jméno:

Podpis

27.01.2021

Čížek Pavel

.....

### Výsledek inventarizace

Inventarizační komise neshledala rozdíly mezi stavem zjištěným inventarizací a účetním stavem.

Účet	Stav dle inventarizace k 31.12.2020 (v Kč)	Stav dle účetnictví k 31.12.2020 (v Kč)	Rozdíl (v Kč)
018	83.483,90	83.483,90	0,00
019	450.000,00	450.000,00	0,00
021	1.513.912,30	1.513.912,30	0,00
022	891.265,00	891.265,00	0,00
028	785.726,00	785.726,00	0,00
078	83.483,90	83.483,90	0,00
079	255.010,00	255.010,00	0,00
081	377.913,00	377.913,00	0,00
082	243.903,00	243.903,00	0,00
088	785.726,00	785.726,00	0,00
231	568.677,97	568.677,97	0,00
262	0,00	0,00	0,00
321	0,00	0,00	0,00
331	0,00	0,00	0,00
342	0,00	0,00	0,00
348	0,00	0,00	0,00
383	27.104,00	27.104,00	0,00
401	8.959.939,48	8.959.939,48	0,00
403	1.252.808,68	1.252.808,68	0,00
406	- 8.678.923,40	- 8.678.923,40	0,00
408	26,00	26,00	0,00
432	- 1.981.355,85	- 1.981.355,85	0,00
451	2.076.920,00	2.076.920,00	0,00
902	60.062,74	60.062,74	0,00

Výsledky provedené inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahují 31 listů inventurních soupisů.

**Vyjádření inventarizační komise**

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům a jejich konečnému vypořádání:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a účetních postupů:

Byly dodrženy všechny předepsané postupy.

c) ke zjištěným rozdílům v ocenění majetku a změně jeho ocenění:

Nebyly zjištěny rozdíly v ocenění majetku.

d) opatření k odstranění nedostatků:

Nebyly zjištěny žádné nedostatky.

**Prohlášení inventarizační komise**

a) Inventarizace byla provedena v souladu s platnými předpisy, plánem inventur a pokynem (příkazem) z 17.12.2020 k provedení inventarizace.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

27.01.2021

.....

datum





**PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad

Odbor finanční

## **ZPRÁVA**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Svitavsko**

**IČ: 70892261**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

dne 16. září 2020 jako dílčí přezkoumání

dne 14. dubna 2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 27.7.2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

---

**Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 16.09.2020.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 14.04.2021.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: [REDACTED]
- kontroloři:
  - [REDACTED]

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20. 7. 2020.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Pavel Čížek - předseda DSO**

[REDACTED]

### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 14.4.2021.

### **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2020**  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**A.II. Ostatní chyby a nedostatky**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech**  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

### C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 145,41 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

DSO Mikroregion Svitavsko dne 14. dubna 2021

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném přezkoumání hospodaření – za  
Krajský úřad Pardubického kraje:

<div style="background-color: black; width: 150px; height: 20px; margin: 0 auto;"></div> <p>.....</p> <p>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</p>	<div style="background-color: black; width: 200px; height: 20px; margin: 0 auto;"></div> <p>.....</p> <p>podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání</p>
<div style="background-color: black; width: 150px; height: 20px; margin: 0 auto;"></div> <p>.....</p> <p>kontrolor</p>	<div style="background-color: black; width: 150px; height: 20px; margin: 0 auto;"></div> <p>.....</p> <p>podpis kontrolora</p>

#### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Svitavsko o počtu 6 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda DSO p. Pavel Čížek.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnňou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

### Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Pavel Čížek

.....  
předseda DSO

.....  
účetní DSO

.....  
podpis předsedy DSO

.....  
podpis účetního DSO

Převzal dne:

DSO Mikroregion Svitavsko dne 14. dubna 2021

Pavel Čížek

.....  
předseda DSO

.....  
podpis předsedy DSO

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí od 25.11.2019 do 20.12.2019.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2020 byl schválen valnou hromadou svazku dne 17.12.2019 v příjmové části ve výši 1 428 540,- Kč, ve výdajové části ve výši 605 860,- Kč a financování ve výši 822 680,- Kč. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 17.12.2019. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí od 25.11.2019 do 20.12.2019, sestaven na roky 2021 - 2023, schválen valnou hromadou svazku dne 17.12.2019. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 17.12.2019.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu svazku za rok 2019 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí ve dnech 14.5.2020 - 19.6.2020, celoroční hospodaření za rok 2019 bylo schváleno valnou hromadou svazku dne 16.6.2020 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet za rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 18.6.2020.
Bankovní výpis	Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČS, č.ú. 1284096319/0800 v číselné řadě 1-25 za období 1-12/2020, účtování březen až srpen. Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, č.ú. 94-3318591/0710 v číselné řadě 1-13 za období 1-12/2020 včetně účtování. Zůstatky na bankovních účtech ověřeny ke dni 31.12.2020 a souhlasí na stav účtu 231 v rozvaze sestavené k těmto dnům.  Výpisy z úvěrového účtu vedeného u ČS, č.ú. 495096189/0800 v číselné řadě 1-12 za období 1-12/2020 včetně účtování. Zůstatek na úvěrovém účtu ověřen ke dni 31.12.2020 a souhlasí na stav účtu 451 v rozvaze sestavené k těmto dnům.
Evidence majetku	Pro rok 2020 veden programem IS Radnice Vera.
Faktura	Faktury došlé řazené za bankovní výpisy za 4-8/2020 včetně předpisů a účtování.
Hlavní kniha	Sestavena v programu IS Radnice Vera za období 1-12/2020.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventarizace majetku a závazků Mikroregionu Svitavsko k 31.12.2020 ze dne 17.12.2020. Zápis z porady k provedení inventarizace majetku a závazků Mikroregionu Svitavsko konané dne 17.12.2020. Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 27.1.2021 bez zjištěných inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur vedená v roce 2020 ručně v číselné řadě 1/20 - 11/20 za období 1-12/2020.
Příloha rozvahy	Sestavená ke dni 30.6.2020 a k 31.12.2020.

Rozvaha	Sestavená ke dni 30.6.2020 a k 31.12.2020.
Účtový rozvrh	Předložen platný účtový rozvrh na rok 2020, sestaven v programu IS Radnice Vera.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestaven k 31.8.2020 a k 31.12.2020.
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 30.6.2020 a k 31.12.2020. Hospodářský výsledek ve výši -3308109,98 Kč byl převeden na účet 432 dokladem č. 1042 ze dne 30.6.2020.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva na poskytnutí daru obci Kamenná Horka, a to úřední desky a informačních tabulí ze dne 15.9.2020. Uzavření darovací smlouvy bylo schváleno usnesením valné hromady dne 16.6.2020.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 1.6.2020 - příprava podkladů pro kontrolu auditem, roční uzávěrka a administrativní a organizační práce související s přípravou projektů
Smlouvy ostatní	Příkazní smlouva mezi Mikroregionem Svitavsko a Mgr. Jaroslavem Špajsem ze dne 16.6.2020 na poradenské služby pro svazek obcí na částku 104 167,-Kč. Tato smlouva byla zveřejněna v registru smluv dne 19.6.2020.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 1/2007 o finanční kontrole, včetně aktuálních podpisových vzorů. Směrnice pro vedení účetnictví. Odpisový plán.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápis z provedené revize hospodaření Svazku obcí Mikroregionu Svitavsko ke dni 30.6.2020 ze dne 5.8.2020 - kontrola hospodaření s prostředky vedenými na bankovních účtech, kontrola účetních dokladů, kontrola přijatých i vydaných faktur - bez závad. Zápis z provedené revize hospodaření Svazku obcí Mikroregionu Svitavsko ke dni 31.12.2020 ze dne 3.2.2021 - kontrola hospodaření s prostředky vedenými na bankovních účtech, kontrola účetních dokladů, kontrola přijatých i vydaných faktur, kontrola příspěvků od obcí svazku - bez závad.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápis z usnesení Valné hromady dobrovolného svazku ze dne 17.12.2019 - schválení rozpočtu na rok 2020, schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021 - 2023, ze dne 16.6.2020 - schválení závěrečného účtu svazku a účetní závěrky svazku za rok 2019, darovací smlouva. Zápis z usnesení Valné hromady dobrovolného svazku ze dne 17.12.2020 - schválení rozpočtu na rok 2021, schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022-2024, plán inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020.
Schválení účetní závěrky svazku	Účetní závěrka dobrovolného svazku za rok 2019 byla schválena valnou hromadou svazku dne 16.6.2020. Předložen protokol o schválení účetní závěrky.

## Zápis z provedené revize hospodaření Svazku obcí Mikroregionu Svitavsko ke dni 30.6.2020

---

Dne 5.8.2020 provedla revizní komise kontrolu hospodaření s prostředky vedených na bankovním účtu (dále jen „BÚ“) u ČS a.s. a ČNB, kontrolu účetních dokladů, jejich náležitosti, evidenci a proplácení z BÚ. Zůstatek na BÚ č. 1284096319/0800 vedeného u ČS a.s. na výpise č. 016 ze dne 30.6.2020 je ve výši 530.683,91 Kč, zůstatek na BÚ č. 94-3318591/710 vedeného u ČNB na výpise č. 6 ze dne 30.6.2020 je ve výši 103,42 Kč. Uvedené zůstatky souhlasí na zpracovaný finanční výkaz FIN 2-12 ke dni 30.6.2020. Nesplacený zůstatek čerpaného úvěru vedeného u ČS a.s. na výpise č. 6 (úvěr. účet č. 495096189/0800) činí ke dni 30.6.2020 celkem 2.538.460,- Kč. Přijaté faktury jsou vedeny v knize došlých faktur a jsou dle splatnosti uhrazovány z BÚ Mikroregionu. Vydané faktury jsou vedeny v knize vydaných faktur a jejich úhrady jsou po připsání na BÚ zaúčtovány v příjmech Mikroregionu. Schválené příspěvky od obcí svazku jsou po zaplacení obcemi zaúčtovány do příjmu Mikroregionu. Přidělené prostředky ze státního nebo krajského rozpočtu na projekty realizované Mikroregionem prochází přes běžné účty MS, jsou zaúčtovány do příjmu a postupně se z nich hradí dodavatelské faktury za provedené práce jednotlivých projektů. Dokumentace a účetní doklady k těmto prostředkům jsou založeny v účetních dokladech svazku.

Revizní komise nezjistila v hospodaření s prostředky na BÚ a evidenci účetních dokladů závady.

Se zprávou z provedené revize bude seznámena Valná hromada Mikroregionu na svém nejbližším jednání.

Za revizní komisi:

[Redacted signature block]

Za MR Svitavsko : [Redacted]  
účetní svazku

[Redacted signature block]

Ve Svitavách dne 5.8.2020

**Zápis z provedené revize hospodaření  
Svazku obcí Mikroregionu Svitavsko ke dni 31.12.2020**

---

Dne 3.2.2021 provedla revizní komise kontrolu hospodaření s prostředky vedených na bankovním účtu (dále jen „BÚ“) u ČS a.s. a ČNB, kontrolu účetních dokladů, jejich náležitosti, evidenci a proplácení z BÚ. Zůstatek na BÚ č. 1284096319/0800 vedeného u ČS a.s. na výpise č. 025 ze dne 31.12.2020 je ve výši 568.135,35 Kč, zůstatek na BÚ č. 94-3318591/710 vedeného u ČNB na výpise č. 13 ze dne 31.12.2020 je ve výši 542,62 Kč. Uvedené zůstatky souhlasí na zpracovaný finanční výkaz FIN 2-12 ke dni 31.12.2020. Nesplacený zůstatek čerpaného úvěru vedeného u ČS a.s. na výpise č. 012 (úvěr. účet č. 495096189/0800) činí ke dni 31.12.2020 celkem 2.076.920,- Kč. Přijaté faktury jsou vedeny v knize došlých faktur a jsou dle splatnosti uhrazovány z BÚ Mikroregionu. Vydané faktury jsou vedeny v knize vydaných faktur a jejich úhrady jsou po připsání na BÚ zaúčtovány v příjmech Mikroregionu. Schválené příspěvky od obcí svazku jsou po zaplacení obcemi zaúčtovány do příjmu Mikroregionu. Přidělené prostředky ze státního nebo krajského rozpočtu na projekty realizované Mikroregionem prochází přes běžné účty MS, jsou zaúčtovány do příjmu a postupně se z nich hradí dodavatelské faktury za provedené práce jednotlivých projektů. Dokumentace a účetní doklady k těmto prostředkům jsou založeny v účetních dokladech svazku.

Revizní komise nezjistila v hospodaření s prostředky na BÚ a evidenci účetních dokladů závady.

Se zprávou z provedené revize bude seznámena Valná hromada Mikroregionu na svém nejbližším jednání.

Za revizní komisi:

Za MR Svitavsko :

účetní svazku

Ve Svitavách dne 3.2.2021