

Mikroregion Šternbersko

IČ 04234201

Horní náměstí 78/16, 785 01 Šternberk



Účetní závěrka za rok 2019

sestavená k 31. 12. 2019

Zpracovali:

Pavla Nečasová, účetní

Ing. Rudolf Pečinka, předseda

Účetní závěrka projednaná v radě mikroregionu dne

Účetní závěrka byla schválena valnou hromadou dne

O B S A H

- 1. Rozvaha k 31.12.2019**
- 2. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019**
- 3. Příloha k 31.12.2019**
- 4. Inventarizační zpráva k 31.12.2019**
- 5. Finanční vypořádání dotací**
- 6. Zpráva o přezkoumání hospodaření Mikroregionu Šternbersko v plném znění**

ROZVAHA

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

Období: 12 / 2019

IČO: 04234201

Název: Mikroregion Šternbersko

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Horní náměstí 16

obec Šternberk

PSČ, pošta 78501

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 04234201

právní forma územně samosprávný celek - DSO

zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 725514744

fax

e-mail mr-sternbersko@seznam.cz

WWW stránky www.mikroregion-sternbersko.cz

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Necasová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Rudolf Pečinka

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.03.2020, 14h 5m26s

Číslo položky	Název položky	Systémový účet	Období /				Mínus
			Brutto	Běžné	Konvence	Netto	
			27 766 905,98	3 960 334,30	2 436 571,08	11 438 732,20	

AKTIVA CELKEM

A. Stála aktiva					
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		11 008 503,74	3 360 334,30	7 948 159,44	6 386 210,44
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	267 131,70	45 657,70	221 474,00	233 618,00
2.	Software	242 726,00	21 262,00	221 474,00	233 618,00
3.	Oceňitelná práva	014			
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	24 405,70	24 405,70	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			
II. Dlouhodobý hmotný majetek		9 343 993,04	3 314 676,60	6 029 316,44	6 152 592,44
1.	Pozemky	031			
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021	6 162 865,44	133 549,00	6 029 316,44
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022			
5.	Pesetříska celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 181 127,60	3 181 127,60	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036			
III. Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			
3.	Dluhové cenné papíry držané do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	043			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	063			
IV. Dlouhodobé pohledávky		1 387 379,00			1 387 379,00
1.	Poskytnuté navratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			

Číslo položky	Název položky	Oddol			
		Symboly	Účty	Balio	Město
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	466			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
B. Oběžná aktiva			16 748 401,64	16 748 401,64	8 010 662,78

I. Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Pořizovací 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			12 366 649,37	12 366 649,37	6 037 724,60
1.	Odběratelé	311		16 600,00	22 600,00
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za askontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314		36 000,00	56 400,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobě	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupných úvěrů	317			
8.	Pohledávky z přemozděných daní	319			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	325		1 319,00	1 319,00
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní 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			

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období			
			Brutto	Běžné	Korekce	Město
24.	Pevné termínové operace a opoce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	366				
26.	Pohledávky z finančního zájistiání	365				
27.	Pohledávky z vydaných dlhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé způsobilkové transfery	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	12 312 730,37			5 958 824,50
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			4 381 752,27	4 381 752,27	1 972 838,26	
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dílnové 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	4 369 192,27			1 972 838,26
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Canlhy	263	12 560,00			
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Syntetický účet	Období	Měsíčně
		Běžné	Měsíčně

PASIVA (BILANCE) 24.09.2020 14:39:27,30

Číslo	Název položky	Syntetický účet	Období	Měsíčně
			Běžné	Měsíčně
C.	Vlastní kapitál		10 285 728,84	8 109 634,84
I.	Jmenní účetní jednotky a upravitel položky		5 753 764,59	6 144 424,19
1.	Jmenní účetní jednotky	401		
3.	Transferý na pořízení dlouhodobého majetku	403	5 753 764,59	6 144 424,19
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky			
5.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodářství			
1.	Výsledek hospodářství běžného účetního období	431	4 531 974,25	1 965 210,65
2.	Výsledek hospodářství ve schvalovacím řízení	432	2 588 769,60	1 562 360,82
3.	Výsledek hospodářství předcházejících účetních období	433	1 965 210,65	402 849,83
D.	Cizí zdroje		14 110 842,24	8 287 138,35
I.	Rezervy		441	
1.	Dlouhodobé závazky	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dlouhopsů	453	12 278 730,37	5 958 824,50
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 transferý	472	12 278 730,37	5 958 824,50
II.	Krátkodobé závazky		1 832 111,87	328 313,85
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dlouhopsy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dlouhopsů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	8 774,17	30 744,86
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet		Odpovědi	
		účet	část	část	část
8.	Závazky z dělené správy	325			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	199 207,00	176 696,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	71 670,00	63 473,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	30 913,00	27 204,00	
14.	Duchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341	24 890,00		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	342	31 436,00	30 197,00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
27.	Krátkodobé závazky z učení	362			
28.	Revně termínové operace a opce	363			
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364			
30.	Závazky z finančního zajištění	365			
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	34 000,00		
33.	Krátkodobé zprostitkování transferů	375			
35.	Výdaje příštích období	383			
36.	Výnosy příštích období	384			
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 431 222,70		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378			

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 04234201

Název: Mikroregion Šternbersko

Sešitavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Horní náměstí 16

obec Šternberk

PSČ, pošta 78501

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 04234201

právní forma územně samosprávný celek - DSO

zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 725514744

fax

e-mail mr-sternbersko@seznam.cz

WWW stránky www.mikroregion-sternbersko.cz

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Nečasová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Rudolf Pačinka

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.03.2020, 14h 6m 54s

Číslo položky	Název položky	Systémový účet		Běžné období		Minulé období	
		účet	část	Hlavní účinnost	Hospodářská účinnost	Hlavní účinnost	Hospodářská účinnost

Náklady z činnosti							
1.	Náklady z činnosti		4 794 649,04		4 794 649,04		4 794 649,04
			86 245,20		86 245,20		86 245,20
			8 221 893,94		8 221 893,94		8 221 893,94
			4 142 795,84		4 142 795,84		4 142 795,84

1.	Spořeba materiálu	501	86 245,20		86 245,20		86 245,20
2.	Spořeba energie	502					
3.	Spořeba jiných neskladovatelných dodávek	503					
4.	Prodané zboží	504					
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506					
6.	Aktivace oběžného majetku	507					
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	908					
8.	Operavy a udržování	511	300,00		300,00		300,00
9.	Cestovné	512	8 343,65		8 343,65		8 343,65
10.	Náklady na reprezentaci	513	17 808,00		17 808,00		17 808,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12.	Ostatní služby	518	773 450,69		773 450,69		773 450,69
13.	Mzdové náklady	521	2 840 896,00		2 840 896,00		2 840 896,00
14.	Základní sociální pojištění	524	867 608,00		867 608,00		867 608,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	10 635,00		10 635,00		10 635,00
16.	Základní sociální náklady	527	22 572,00		22 572,00		22 572,00
17.	Jiné sociální náklady	528					
18.	Daň silniční	531					
19.	Daň z nemovitosti	532	775,50		775,50		775,50
20.	Jiné daně a poplatky	539	2 500,00		2 500,00		2 500,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541					
23.	Jiné pokuty a penále	542					
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543					
25.	Prodaný materiál	544					
26.	Manka a škody	547					
27.	Tvorba fondů	548					
28.	Odložený dlouhodobého majetku	551	135 420,00		135 420,00		135 420,00
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 drobného dlouhodobého majetku	557					
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	28 085,00		28 085,00		28 085,00

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
36. Ostatní náklady z činnosti			549		6 065,00	
II. Finanční náklady			180,90		1 757,30	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	180,90		1 757,30	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z precenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	565				
III. Náklady na transfery			1 397 379,00		784 495,00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	1 397 379,00		784 495,00	
V. Daň z příjmů			28 450,00			
1.	Daň z příjmů	591	24 890,00			
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	4 560,00			
B. Výnosy z činnosti			147 980,00		73 250,00	
I. Výnosy z činnosti			147 980,00		73 250,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	141 915,00		73 250,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy za správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a droky z prodání	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	6 065,00			
II. Finanční výnosy			777,07		791,97	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				

Číslo položky	Název položky	Sintetický účet		Běžné období		Minulé období	
		účet		Hlavní členost	Hospodářské členosti	Hlavní členost	Hospodářské členosti
				1	2	3	4
2.	Úroky	662		777,07		781,97	
3.	Kurzové zisky	663					
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	684					
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665					
6.	Ostatní finanční výnosy	669					
IV. Výnosy z transferů				6 639 685,47		6 417 356,79	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		6 639 685,47		6 417 356,79	
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků							
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681					
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682					
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684					
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685					
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686					
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688					
C. Výsledek hospodaření							
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			2 596 213,60		1 662 360,82	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			2 566 763,60		1 662 360,82	

* Konec sestavy *

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

Období: 12 / 2019

IČO: 04234201

Název: Mikroregion Šternbersko

Sešitavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky:

ulice, č.p. Horní náměstí 16

obec Šternberk

PSČ, pošta 78501

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 04234201

právní forma územně samosprávný celek - DSO

zřizovatel

Předněti podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 725514744

fax

e-mail mr-sternbersko@seznam.cz

WWW stránky www.mikroregion-sternbersko.cz

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Nečasová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Rudolf Pečinka

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.03.2020, 14h 7m45s

A.2. Informace podle §7 odst. 3 zákona
Účetní jednotka vznikla 1.7.2015**A.2.1. Informace podle §7 odst. 4 zákona**
Účetní jednotka účtuje podle vyhlášky 410/2009 a souvisejících účetních standardů 701-710 a prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví.**A.2.2. Informace podle §7 odst. 5 zákona**

Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je dán vyhláškou 410/2009 Sb. Účetní jednotka tvoří opravné položky ve výši 10% za každých 50 dnů po splatnosti a to u pohledávek definovaných vyhláškou č. 410/2009 Sb. Za 1-12/2019 nebyly vytvořeny žádné opravné položky. Účetní jednotka časově nerozlišuje nevýznamné částky do 10 tis. Kč za položku a dále pravidelně se opakující platby služby dodávané v následujícím roce vztahující se k činnosti roku běžného/daňové poradensví, přezkum hospodářen/nejistou časově rozlišovány. Časově rozlišovány jsou převyšim náklady na energie (ve výši záloh). Účetní jednotka odepisuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek rovnoměrným způsobem. Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn za 1-12/2019 neměla účetní jednotka žádný účetní případ v cíci méně. Způsob obohování: Majetek pořízený koupí a investiční výstavbou - pořízovací cenou, tj. pořízením a nákladů souvisejících s pořízením, úroky z dlouhodobého úvěru na pořízením majetku nejsou součástí pořízovací ceny. Účetní jednotka vychází při určeni nákladů souvisejících s pořízením DHM z §55 vyhlášky 410/2009 Sb. Za náklady související s pořízením se považují i náklady na zajištění financování DHM včetně nákladů na zpracování podkladů pro žádost o financování z dotačních titulů nebo programů EU. Mejelek pořízený darem nebo bezúplatně - reprodukční pořízovací cenou. Technické zhodnocení: Pokud jsou výdaje na technické DHM vyšší než 40 tis. Kč a kdy součet zásahu do majetku charakteru technického zhodnocení v jednom roce je vyšší než 40 tis. Kč u DHM a 60 tis. Kč u DNM se navyšuje pořízovací cena majetku. Technické zhodnocení nad 40 tis. Kč drobného dlouhodobého majetku navyšuje pořízovací cenu majetku a majetek je klasifikován jako dlouhodobý (DHM) v nové pořízovací ceně. Dlouhodobý finanční majetek - účetní jednotka nemá žádný dlouhodobý finanční majetek. Zmatené investice - účetní jednotka nemá žádnou zmatenou investici. Zásoby Účetní jednotka nemá žádné zásoby. Výrobky - účetní jednotka nevytváří vlastní výrobky. Účetní jednotka nemá žádný majetek k prodeji oceněn reálnou hodnotou. Účetní jednotka nemá zřízený žádný fond. Účetní jednotka nemá žádný majetek ve výpůjčce. Účetní jednotka neúčtuje o hospodářské činnosti. Účetní jednotka nemá žádnou zřízenou příspěvkovou organizaci.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	
		účet	účet
		BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ
		MANUĚ	
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek			
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek			
3. Vyřazená pohledávky			
4. Vyřazené závazky			
5. Ostatní majetek			
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů			
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů			
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů			
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů			
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů			
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou			
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou			
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce			
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce			
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů			
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů			
P.IV. Další podmíněné pohledávky			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku			
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku			
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv			
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv			
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o smlouvě o smlouvě			
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o smlouvě o smlouvě			
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům			
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům			
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zájistí			
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zájistí			
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky za soudních sporů, správních řízení a jiných řízení			
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky za soudních sporů, správních řízení a jiných řízení			
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů			
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů			
		7 513 991,85	3 296 597,00

4.4. Informace podle § 16 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MÁVULÉ
		účet				
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954			7 513 991,86	3 266 597,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955				
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956				
	P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			119 682,90		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		39 884,35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		79 798,55		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968				
	P.VII. Další podmíněné závazky					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971				
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod. výkon. nebo soudní	978				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod. výkon. nebo soudní	979				
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednotlivců	981				
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednotlivců	982				
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983				
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984				
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985				
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986				
	P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty					
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991				
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992				
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993				
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994				
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999			7 394 308,96	3 266 597,00

A.5. Informace podle § 8 odst. 1 písm. b) zákona
Informace bodu A.5. se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

A.6. Informace podle § 8 odst. 1 písm. c) zákona

K rozvahovému dni nejsou znány žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrečné a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1 Informace podle § 66 odst. 6

K 31.12.2019 nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do Katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepříšla doložka.

B.2 Informace podle § 68 odst. 8

Informace bodu A.9. se nevztahuje k právní formě účetní jednotky (TYká se PO).

B.3 Informace podle § 68 odst. 3

0.00 K 31.12.2019 účetní jednotka nemá žádné zúčtování kompenzačních položek.

Upravená srovnání účtů k pojízkatám ozvaty C.1. Jmen učetní jednotky a C.2. Transfer na pořízení dlouhodobého majetku.

Číslo položky	Mězy položky	UČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	390 869,90	6 176 999,99
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		32 575,90

D.1 Počet jednotlivých vascí a soubojů/majeteků nebo seznam tohoto majetku.

0.00 Není ká se účetní jednotky.

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

D.3 Jev se ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem vyšší než 20 ha?

0.00

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

0.00

D.5 Výměra ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.6 Příkladové ocenění výměr lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.7 Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00 Není ká se účetní jednotky. Účetní jednotka nevlastní nebo jí nepřísluší hospodaření k více než 10 ha lesních pozemků s lesním porostem.

E1 - Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplňující informace

Číslo

A.I.2.	Účet 013 - software GPDR	242 726,00
D.II.8.	Účet 472 - záloha na mzdy ze SMO ČR 3,611,679,- Kč, podpora strategického řízení obcí (7392) 6,150,461,48 Kč(7392) podpora strateg. řízení obcí a moderní komunikace s veřejnou správou na území Šternberka 2,516,589,89 Kč - z MPSV ČR	12 278 730,37
A.II.6.	Účet 028- kontejnery pro občany MKRŠ 2,944,656,- Kč	2 944 656,00
A.II.3.	Účet 021 - Podjezd pod mostem pro cyklisty ve Štarnově - 6,162,865,44 Kč	6 162 865,44
B.II.32.	Účet 388 - Dohadná položka výnosy z transferů ze SMO ČR 3,611,67,-, ze MPSV 6,150,461,48 Kč a 2,516,589,89, z Města Šternberk 34,000,- Kč	12 312 730,37
C.I.3.	Účet 403 - transfer ze SFDI na výstavbu podjezdu pro cyklisty pod mostem ve Štarnově 5,753,754,59	5 753 754,59

E2) Účetní informace k položkám v kapitálových zdrojích

K položce

Detailová informace

Číslo

A.I.13.	Účet 521 -mzdové náklady, z příspěvků od SMO ČR 835.893,- při realizaci projektu Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziohacní spolupráce, z MPSV 1.180.230,- na "Podporu strategického řízení členských Mikroregionu Šternbersko, mzdy z vlastních prostředků 334.719,- a mzdy na besko.polský projekt 490.255,- Kč	2 840 898,00
B.IV.2.	Výnosy z příspěvků od členských obcí 1.681.927,- Kč, mzdový příspěvek ze SMO ČR 1.029.159,-Kč, z MPSV z operačního programu Zaměstnanost 5.290746,87 Kč	8 639 665,47

E3. Doplnění informací k položkám peněžního výkazu

K položce Doplnění informací

Číslo

A Účetní jednotka není v roce 2019 povinná sestavit tento výkaz.

Externí Doplnující Informace k položkám v příloze změnách vlastního kapitálu

K položce Doplňující informace Číslo

A Účetní jednotka v roce 2019 není povinná sestavit tento výkaz

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	Pojedná	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Ostatní fondy, zejména hospodářské celky, svazky, obce, regionální rady, regionální soudržnosti			
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Příjmy hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do úkolových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

Doplňující informace k položce A11.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou, výkazu zisků a ztrát

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

Doplňující informace k položce B11.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou, výkazu zisků a ztrát

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

* Konec sestavy *

DSO Mikroregion Šternbersko, IČ: 004234201

Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2019

K 31.12.2019 byla v DSO Mikroregion Šternbersko provedena fyzická a dokladová inventarizace s tímto výsledkem:

Byla jmenována Ústřední inventarizační komise ve složení:

Vedoucí IK: David Berka

Členové: Mgr. Pavel Roubínek, Pavla Nečasová

Byla jmenována Dílčí inventarizační komise č. 1 ve složení:

Vedoucí IK: David Berka

Členové: Mgr. Pavel Roubínek, Pavla Nečasová

Byla jmenována Likvidační komise ve složení:

Vedoucí LK: Ing. Jiří Petřek

Členové: Ing. Lenka Kociánová, Ing. Stanislav Nykl

Likvidační komise posoudí a podá návrh na vyřazení majetku z evidence a jeho odprodeji či fyzické likvidaci, který je při inventuře označen jako poškozený, zastaralý, nefunkční či nevyužitý. Dále sepíše likvidační protokol, na základě kterého se tento majetek zlikviduje a z evidence vyřadí.

Členové inventarizačních komisí byli proškoleni z práv a povinností dne 17.12.2019
Inventarizace byla zahájena dne 17.12.2019 a ukončena dne 25.1.2020

Součástí inventarizační zprávy jsou:

- Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci
- Inventurní soupisy fyzické i dokladové inventury
- Inventurní závěry
- Zjištěné zúčtovatelné a inventarizační rozdíly
- Nedostatky a závady zjištěné při inventarizaci
- Seznam inventarizačních identifikátorů

Inventurní závěr:

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb..

Inventarizací k 31.12.2019 bylo zjištěno, že skutečný stav veškerého majetku a závazků odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví a nevznikly žádné zúčtovatelné rozdíly.

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl schválen předsedou svazku dne 25.1.2020.

Inventura byla provedena u tohoto majetku:

Účet 013 – dlouhodobý nehmotný majetek

018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek

021 - stavby

028 – drobný dlouhodobý majetek

471 – Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

311 - odběratele

231 – základní běžný účet

321 – dodavatele

314 - krátkodobé poskytnuté zálohy

335 – pohledávky za zaměstnanci

403 – transfery na pořízení

331 – zaměstnanci

263 – ceniny

261 – pokladna

342 – jiné přímé daně

336 – sociální zabezpečení

337 – zdravotní pojištění

388 – dohadné účty aktivní

341 – daň z příjmů

472 – dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

432 – výsledek hospodaření předcházejících účetních období

374 – krátkodobé přijaté zálohy na transfery

401 – jmění účetní jednotky

431 – výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

955 – ostatní dlouhodob.podmíněné pohledávky z transferů

961 – Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu

962 – Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu

081 – Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku (021)

088 – Oprávky k dlouhodobému drobnému hmotnému majetku (028)

073 - Oprávky k software (013)

078 - Oprávky k dlouhodobému drobnému nehmotnému majetku(018)

Ing. Rudolf Pečinka
předseda svazku

Ve Šternberku 25.1.2020

Příjemce: Mikroregion Šternbersko IČ: 04234201
 Poskyvatel: Ministerstvo pro místní rozvoj
 Kariátida 1:

Finanční vyhodnění dotací a návrhých finančních výpomocí poskytujících příjemci přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vyhodnění dotací a návrhých finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SNV/S	účetní znak	číslo jednací	Skutečné bezpřímé náklady k 31. 12. 2019			Výše dotace a návrhých finančních výpomocí při vyhodnění
				1	2	3	
A	B	C	D	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
A.1 Dotace osobám				247.183,-	0	247.183,-	0
v tom: DT 11706210K - Podpora venkovské společnosti a spolupráce na rozvoji obcí							
	11706210K2816		17058/MMR-19749/2019	247.183,-		0	247.183,-
A.2 Návrhová finanční výpomocí celkem							
v tom: jednotlivé tituly							
A.3 Dotace a návrhová finanční výpomocí celkem (A.1 + A.2)							

Sestavil: Pavla Nečasová
 Datum a podpis: 04. 02. 2020



Kontroloval: David Berka
 Datum a podpis: 04. 02. 2020

dotovatelé všech obcí
 Mikroregion Šternbersko
 www.mikroregion-sterbersko.cz
 IČ: 04234201

ŠTERNBERSKO



Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2019

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2019

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2019 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: svazku obcí na rok 2020 zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <http://www.mikroregion-sternbersko.cz/rozpocety/ds-1002/archiv=0> a současně na úředních deskách členských obcí v zákonné lhůtě, návrh rozpočtu ke zveřejnění byl členským obcím předán dne 13. 11. 2019, rozsah návrhu rozpočtu zveřejněn v zákonné podobě, schválený valnou hromadou dne 3. 12. 2019, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 9. 12. 2019 a současně ve stejný den informace o schválení na úředních deskách členských obcí; Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPZ/4.1/080/0010043 vydané MPSV ČR, Odbor realizace programů ESF na realizaci projektu "Podpora strategického řízení obcí a moderní komunikace s veřejnou správou na území Šternberska", dne 5. 9. 2019, Nezávazný příslib bankovního úvěru od České spořitelny, a. s., k financování projektu Podpora strategického řízení obcí a moderní komunikace s veřejnou správou na území Šternberska, na který bude zároveň svazek obcí žádat o podporu v rámci programu Ministerstva práce a sociálních věcí - Operační program Zaměstnanost, vydaný dne 28. 11. 2019
- Rozpočtová opatření: pravomoc na provádění rozpočtových opatření stanovená ve Stanovách svazku obcí v článku X, bod 2, písmeno c) a rozsah pro radu svazku obcí schválila valná hromada dne 13. 12. 2016
- Schválený rozpočet: svazku obcí na rok 2019 schválený valnou hromadou dne 18. 12. 2018, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <http://www.mikroregion-sternbersko.cz/rozpocety/ds-1002/p1=1047> a současně na úředních deskách členských obcí v zákonné lhůtě, návrh rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím předán dne 28. 11. 2018, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí a současně na úředních deskách členských obcí dne 21. 12. 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku obcí na roky 2020 a 2021 schválený valnou hromadou dne 18. 12. 2018, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <http://www.mikroregion-sternbersko.cz/rozpocety/ds-1002/p1=1047> a současně na úředních deskách členských obcí v zákonné lhůtě, návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím předán dne 28. 11. 2018, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí a současně na úředních deskách členských obcí dne 21. 12. 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku obcí na roky 2021 a 2022 schválený valnou hromadou dne 3. 12. 2019, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <http://www.mikroregion-sternbersko.cz/rozpocety/ds-1002/archiv=0> a současně na úředních deskách členských obcí v zákonné lhůtě, návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím předán dne 13. 11. 2019, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí a současně na úředních deskách členských obcí dne 9. 12. 2019
- Závěrečný účet: svazku obcí za rok 2018 schválený valnou hromadou dne 18. 6. 2019 bez výhrad, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <http://www.mikroregion-sternbersko.cz/zaverecne-ucty-a-ucetni>

zaverky/ds-1008/archiv=0&p1=1010 a současně na úředních deskách členských obcí v zákonné lhůtě, návrh závěrečného účtu byl ke zveřejnění členským obcím předán dne 20. 5. 2019, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí a současně na úředních deskách členských obcí dne 28. 6. 2019

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: výpis č. 165 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 31. 12. 2019 a výpis č. 18 k účtu Dotace vedenému u České národní banky ze dne 31. 12. 2019 - kontrola zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ke dni 31. 12. 2019
- Hlavní kniha: sestavená za období 12/2019
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur pro rok 2019 vydaný předsedou svazku obcí dne 17. 12. 2019, Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2019 ze dne 25. 1. 2020; Výběr vzorku inventurních soupisů k účtům 471 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery, 388 - Dohadné účty aktivní, 231 - Základní běžný účet ÚSC, 261 - Pokladna, 451 - Dlouhodobé úvěry a 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
- Pokladní doklad: za období 8 - 10/2019, č. 13203 - 13231
- Pokladní kniha (deník): Pokladní deník za období od 1. 12. 2019 do 31. 12. 2019, inventurní soupis hotovosti hlavní pokladny obce - výčetka pokladního stavu k 31. 12. 2019
- Pokladní kniha (deník): za období 8 - 10/2019
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2019
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 10. 2019
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 10. 2019
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2019
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka svazku obcí sestavená ke dni 31. 12. 2018 schválená valnou hromadou svazku obcí dne 18. 6. 2019, Protokol o schválení účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2018 s datem rozhodnutí 18. 6. 2019, informace o schválení účetní závěrky svazku obcí k 31. 12. 2018 (protokol) odeslán do systému CSÚIS dne 27. 6. 2019
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 10. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 10. 2019

zakládání organizace

- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Smlouva o zřízení dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko uzavřená dne 26. 6. 2015, Dodatek č. 1 ke smlouvě uzavřený dne 27. 1. 2017, Dodatek č. 2 ke smlouvě uzavřený dne 25. 9. 2018, Dodatek č. 3 ke smlouvě uzavřený dne 18. 6. 2019, uzavření dodatku č. 3 schválila valná hromada dne 18. 6. 2019
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy Dobrovolného svazku obcí včetně přílohy č. 1 ke stanovám Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko ze dne 26. 6. 2015, Stanovy Dobrovolného svazku obcí Mikroregion

Šternbersko ve znění dodatku č. 1 ze dne 25. 9. 2018, Příloha č. 1 ke stanovám ve znění včetně dodatků č. 1, č. 2 a č. 3

smlouvy a dohody

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o partnerství uzavřená mezi příjemcem dotace Mikroregion Šternbersko a partnerem Město Šternberk dne 18. 4. 2018, uzavření smlouvy o partnerství schválila rada svazku obcí dne 5. 4. 2018, Dodatek č. 1 ke smlouvě o partnerství uzavřený dne 5. 12. 2018, uzavření dodatku schválila rada svazku obcí dne 27. 11. 2018; jedná se o zajištění realizace projektu "Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska" registrační číslo CZ.03.4.74/0.0/0.0/16_058/0007392 podpořeného finančními prostředky z ESF a ze státního rozpočtu v rámci Operačního programu Zaměstnanost; záloha na podíl z dotace pro partnera ve výši 700 000 Kč - účetní doklad č. 152 ze dne 2. 12. 2019 (vyhledáno v programu WUCR), záloha na podíl z dotace pro partnera ve výši 697 379 Kč - účetní doklad č. 153 ze dne 3. 12. 2019 (vyhledáno v programu WUCR), zaúčtování dohadu dotace na účet 572 - účetní doklad č. 110884 ze dne 1. 12. 2019 (vyhledáno v programu WUCR); Konečná kontrola plnění podmínek výše uvedeného rozhodnutí přísluší poskytovateli. Podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění vykonávají poskyvatelé veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory, s výjimkou těch, jímž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0431321439/LCD uzavřená s Českou spořitelnou dne 16. 4. 2019, na financování projektu "Mezisektorová spolupráce v pohraničí - Spolky a obce se učí navzájem"; příjem úvěru zohledněn ve schváleném rozpočtu DSO na rok 2019;

čerpání revolvingového úvěru ve výši 343 433 Kč dne 25. 10. 2019 - účetní doklad č. 132 ze dne 25. 10. 2019 (vyhledáno v programu WUCR); zapojení úhrady splátky do rozpočtu svazku obcí - rozpočtové opatření č. 3/2019, které schválila rada svazku obcí dne 7. 11. 2019 a bylo zveřejněno zákonným způsobem na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí dne 13. 11. 2019, úhrada splátky revolvingového úvěru ve výši 343 433 Kč dne 5. 12. 2019 - účetní doklad č. 155 ze dne 5. 12. 2019 (vyhledáno v programu WUCR); výpis č. 011 z úvěrového účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 6. 12. 2019 - 31. 12. 2019 - kontrola zůstatku účtu 451 - Dlouhodobé úvěry ke dni 31. 12. 2019

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice k poskytování příspěvku na stravování s účinností od 1. 5. 2019, schválena radou svazku obcí dne 12. 4. 2019
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice pro poskytování cestovních náhrad zaměstnanců s účinností od 1. 1. 2019, schválena radou svazku obcí dne 27. 11. 2018
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy z valné hromady Mikroregionu Šternbersko ze dne 18. 6. 2019 a 24. 9. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z valné hromady Mikroregionu Šternbersko ze dne 3. 12. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání rady Mikroregionu Šternbersko č. 1/2019 ze dne 23. 1. 2019, č. 2/2019 ze dne 12. 4. 2019, č. 3/2019 ze dne 13. 6. 2019, č. 4/2019 ze dne 18. 7. 2019, č. 5/2019 ze dne 27. 8. 2019 a č. 6/2019 ze dne 7. 11. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis ze zasedání rady Mikroregionu Šternbersko č. 7/2019 ze dne 19. 12. 2019

- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis ze zasedání kontrolní komise Mikroregionu Šternbersko ze dne 17. 9. 2019

ostatní

- Akce "Svazky obcí se učí a inspirují navzájem":

- Veřejná zakázka malého rozsahu na služby mimo režim zákona o zadávání veřejných zakázek - Smlouva o dílo č. 2019-O-023 uzavřená se zhotovitelem Machovský s. r. o., Velký Týnec dne 30. 8. 2019 (zveřejněna v registru smluv dne 20. 9. 2019), Výdaje na akci zohledněny ve schváleném rozpočtu svazku obcí na rok 2019;

Faktura č. 20190606 vystavená dodavatelem za vzdělávací a výjezdový seminář v částce 68 740 Kč, předpis závazku - účetní doklad č. 20066 ze dne 30. 10. 2019, úhrada závazku - účetní doklad č. 143 ze dne 15. 11. 2019 (vyhledáno v programu WUCR), celá částka účtována pod ÚZ 17058;

Faktura č. 20190668 vystavená dodavatelem za kalendáře 2020 a propagační materiál v částce 214 850 Kč, předpis závazku - účetní doklad č. 20069 ze dne 18. 11. 2019, úhrada závazku - účetní doklad č. 146 ze dne 25. 11. 2019 (vyhledáno v programu WUCR), částka ve výši 108 923 Kč účtována pod ÚZ 17058;

- Veřejná zakázka malého rozsahu na služby mimo režim zákona o zadávání veřejných zakázek - Smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem Ing. Petr Fiala, Štěpánov, IČ 08279560 dne 22. 7. 2019 (zveřejněna v registru smluv dne 25. 7. 2019), Výdaje na akci zohledněny ve schváleném rozpočtu svazku obcí na rok 2019;

Faktura č. 2019-10-0001 vystavená dodavatelem za vytvoření fotografických děl (digitální fotografie z projektu - Svazky obcí se učí a inspirují navzájem) v částce 69 500 Kč, předpis závazku - účetní doklad č. 20063 ze dne 31. 10. 2019, úhrada závazku - účetní doklad č. 138 ze dne 5. 11. 2019 (vyhledáno v programu WUCR), celá částka účtována pod ÚZ 17058;

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace vydané Ministerstvem pro místní rozvoj v programu 11782 - Podpora rozvoje regionů 2019+ pod identifikačním číslem 117D8210K2816 na akci Svazky obcí se učí a inspirují navzájem dne 9. 10. 2019, ukončení realizace akce stanovená poskytovatelem dne 31. 12. 2019, termín předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce dne 30. 6. 2020, typ financování Ex ante, dotace v celkové výši max. 247 163 Kč; zapojení dotace do rozpočtu svazku obcí - rozpočtové opatření č. 3/2019, které schválila rada svazku obcí dne 7. 11. 2019 a bylo zveřejněno zákonným způsobem na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí dne 13. 11. 2019; Opis účetních dat účtovaných pod ÚZ 17058 za rok 2019 (vyhledáno v programu WUCR), příjem části dotace ve výši 69 500 Kč - účetní doklad č. 5014 ze dne 27. 11. 2019 (vyhledáno v programu WUCR), příjem částí dotace ve výši 177 663 Kč - účetní doklad č. 5019 ze dne 9. 12. 2019 (vyhledáno v programu WUCR), zúčtování dotace na účet 672 - účetní doklad č. 11104 ze dne 31. 12. 2019, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu, Část. A k akci č. 117D8210K2816 ze dne 4. 2. 2020;

Konečná kontrola plnění podmínek výše uvedeného rozhodnutí přísluší poskytovateli. Podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění vykonávají poskyvatelé veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory, s výjimkou těch, jimž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospoďaril s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručiteckého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,07 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

U dobrovolných svazků obcí se dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ověření výše dluhu k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky neprovádí.

Otomoč 16. 4. 2020

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2019 vykonali:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl telefonicky projednán s předsedou dobrovolného svazku obcí dne 15. 4. 2020.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko byl doručen do datové schránky dobrovolného svazku obcí dne 15. 4. 2020.

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Šternbersko
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly