

Mikroregion Šternbersko

IČ 04234201

Horní náměstí 78/16, 785 01 Šternberk



Závěrečný účet za rok 2019

Zpracovali:

Pavla Nečasová, účetní

David Berka, tajemník

Ing. Rudolf Pečinka, předseda

Závěrečný účet mikroregionu byl projednaný v radě mikroregionu dne

Závěrečný účet byl schválen valnou hromadou mikroregionu dne

Zveřejněno na úřední desce dne:

Sejmuto z úřední desky dne:

Kompletní znění závěrečného účtu je k dispozici na webových stránkách Mikroregionu Šternbersko:

<http://www.mikroregion-sterbersko.cz>

O B S A H

Obecné údaje.....	str.2
1. Údaje o plnění příjmů a výdajů.....	str. 3-6
2. Vyúčtování fin. vztahů ke stát. rozpočtu a ostatním rozpočtům veřej. úrovně..	str. 6
3. Poskytnuté transfery.....	str. 7
4. Pořízení majetku.....	str. 7
5. Fondy, rezervy.....	str. 7
6. Hospodářská činnost.....	str. 7
7. Přijaté úvěry	str. 7
8. Závazky z obchodního styku	str. 7
9. Pohledávky z obchodního styku	str. 7
10. Inventarizace majetku a závazků	str. 7
11. Zhodnocení finančního hospodaření	str. 8
12. Zpráva o přezkoumání hospodaření	str. 8

Přílohy:

1. Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12 M
2. Zpráva o přezkoumání hospodaření Mikroregionu Šternbersko za rok 2019 v plném znění

Závěrečný účet DSO Mikroregion Šternbersko za rok 2019

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

Závěrečný účet je v plném rozsahu vyvěšen na webových stránkách Mikroregionu Šternbersko: www.mikroregion-sternbersko.cz. Na těchto webových stránkách jsou také uvedeny informace ke všem realizovaným projektům.

Obecné údaje:

Název: Mikroregion Šternbersko, dobrovolný svazek obcí

Sídlo: Horní náměstí č. 78/16, 785 01 Šternberk

Právní forma: dobrovolný svazek obcí

IČ: 04234201

e-mail: mr-sternbersko@seznam.cz

ID datové schránky: vmg9s2t

Orgány svazku:

Valná hromada

Předseda: Ing. Rudolf Pečinka

Místopředseda: Ing. Michaela Procházková

Tajemník: David Berka

Rada: Ing. Rudolf Pečinka, Ing. Michaela Procházková, Dana Haasová, Marián Marghold, Mgr. Jan Pewner, Ing. Stanislav Orság, Jaromír Malý

Kontrolní komise: Tomáš Pudl, Ing. Josef Pelikán, Jaroslav Míča

Počet členských obcí: 29

Obec Babice, Obec Bělkovice-Laštiny, Obec Bohuňovice, Obec Dolany, Obec Domašov u Šternberka, Obec Hlásnice, Obec Hlušovice, Obec Horní Loděnice, Obec Hraničné Petrovice, Obec Huzová, Obec Hnojice, Obec Jívová, Obec Komárov, Obec Liboš, Obec Lipina, Obec Mladějovice, Město Moravský Beroun, Obec Mutkov, Obec Norberčany, Obec Řídeč, Obec Samotičky, Obec Strukov, Obec Štarnov, Město Šternberk, Obec Štěpánov, Obec Tovéř, Obec Žerotín, Obec Lužice, Obec Město Libavá

Počet obyvatel: 38 422

Rozloha území: 41 105 ha

Mikroregion Šternbersko nemá žádný podíl na majetku členských obcí.

Rozvahový den: 31. 12. 2019

Brutto aktiva Mikroregionu Šternbersko k 31. 12. 2019: 28,004.068,38 Kč

Netto aktiva Mikroregionu Šternbersko k 31. 12. 2019: 24,643.734,08 Kč

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019

Rozpočet svazku byl schválen valnou hromadou 18.12.2018 ve vyrovnané výši 6,386.547,-Kč.

Příjmy	Schválený rozpočet	Rozpočt. opatř.	Uprav.rozpočet	Plnění
Tř. 1 – Daňové příjmy	-	-	-	-
Tř. 2 – Nedaňové příjmy	956.340,-	236.999,-	1,193.339,-	1,192.916,-
Tř. 3 – Kapitálové příjmy	-	-	-	-
Tř. 4 - Přijaté transfery	3,509.100,-	3,710.736,87	7,219.836,87	12,513.836,87
Příjmy celkem:	4,465.440,-	3,947.735,87	8,413.175,87	13,706.752,94
Tř.8 - Financování pol.8115	1,921.107,-	-	1,921.107,-	2,396.354,01-
Konsolidace příjmů				5,294.000,-
Výdaje:				
Tř. 5 - Běžné výdaje	6,386.547,-	3,947.735,87	10,334.282,87	11,310.398,93
Tř. 6 – Kapitálové výdaje	-	-	-	-
Výdaje celkem:	6,386.547,-	3,947.735,87	10.334.282,87	11,310.398,93
Konsolidace výdajů				5,294.000,-

V průběhu roku 2019 byly valnou hromadou schválena dvě rozpočtová opatření a radou Mikroregionu dvě rozpočtová opatření.

Valná hromada mikroregionu schválila dne 3. 12. 2019 střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 – 2022.

1a) Příjmy:

Tř. 2 paragraf 6310 položka 2141 – úroky z bankovních účtů, rozpočet 1.000,-Kč, upraveno 0,-Kč, plnění 777,07 Kč

Paragraf 6171 položka 2324 – mzdový příspěvek ze SMO ČR „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce, rozpočtováno 877.140,- Kč, upraveno 1,035.224,- Kč, plnění 1,035.224,- Kč.

Paragraf 6171 položka 2111 – rozpočet 78.200,- Kč, upraveno 157.115,- Kč, plnění 156.915,- Kč

Zálohování dat pomocí datového úložiště: 38.115,- Kč

Výkon pověřence: 63.000,-Kč

Zpracování monitorovacích zpráv: 9.000,- Kč

Spoluúčast na projektech: 44.800,- Kč

Kalendáře pro MAS Šternbersko: 2.000,- Kč

Tř.4 – Pol. 4121 – neinvestiční transfery přijaté od obcí

Rozpočet 1,509.100,- Kč, upraveno 1,681.927,- Kč, plnění 1,681.927,- Kč

Jedná se o:

Řádné členské příspěvky ve výši 1.000,-Kč + 3,- Kč/obyvatel: 686.877,- Kč

Příspěvky na Programy rozvoje sportu: 10.000,- Kč

Příspěvky na Program rozvoje obce: 10.000,-

Příspěvky na Pasporty zeleně: 73.000,- Kč

Příspěvky na Činnost pověřence GDPR: 780.000,- Kč

Příspěvky na Vypracování žádosti o dotaci: 3.000,- Kč

Příspěvky na Kalendáře r. 2020: 85.050,- Kč

Dotace z Města Šternberk na propagaci cyklotras: 34.000,- Kč

Položka 4116 – Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu

Rozpočet 2,000.000,- Kč, upraveno 5,537.909,87 Kč, plnění 5,537.909,87 Kč

Jedná se o:

Dotace z MPSV „Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska“: 2,774.156,98 Kč

Dotace z MPSV „Podpora strategického řízení obcí a moderní komunikace s veřejnou správou na území Šternberska – 2,516.589,89

Dotace z MMR – Svazky obcí se učí a inspirují navzájem 247.163,- Kč

Tř. 8 – financování – rozpočet 1,921.107,- Kč, čerpáno 2,396.354,01 Kč

Položka 8115 – rozpočet 1,221.107,- Kč, upraveno 1,921.107,- Kč, čerpáno 2,396.354,01

Položka 8123 – čerpání úvěru na zajištění financování podílu na projektu Mezisektorová spolupráce v pohraničí – spolky a obce se učí navzájem – rozpočet 0,- Kč, upraveno 700.000,- Kč, čerpáno 343.433,- Kč

Položka 8124 – uhrazené splátky úvěru – rozpočet 0,- Kč, upraveno 700.000,- Kč, uhrazeno 343.433,- Kč

1b) Výdaje:

Paragraf 6171

Položka 5011 mzdové náklady - rozpočet 2,700.000,- Kč, čerpáno 2,542.720,- Kč

Položka 5021 mzdové náklady - rozpočet 319.680,- Kč, čerpáno 271.400,- Kč

Položka 5031 pojištění na sociální zabezpečení - rozpočet 675.000,- Kč, čerpáno 631.284,- Kč

Položka 5032 zdravotní pojištění - rozpočet 243.000,- Kč, čerpáno 227.444,- Kč

Mzdové náklady včetně zdravotního a sociálního pojištění za zaměstnavatele částečně hrazeny z programů "Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska" a "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce (ze SMO ČR) a „Mezisektorová spolupráce v pohraničí-spolky a obce se učí navzájem“.

Položka 5042 – odměny za užití počítačových programů- rozpočet 40.000,- Kč, upraveno 71.662,-Kč, čerpáno

31.661,67 Kč – Přístup a provoz služby WMS – ortofotomapa.

Položka 5038 povinné pojistné na úrazové pojištění, rozpočet 12.000,- Kč, čerpáno 10.635,- Kč.

Položka 5122 – podlimitní věcná břemena – rozpočet 0,- upraveno 12.100,-Kč, čerpáno 12.100,- Kč.

Právo hospodařit s majetkem státu – pozemky parc. č.1067/23 k.ú. Štarnov, parc. č. 126/16 k.ú. Lhota u Šternberka – Podjezd pro cyklisty pod mostem ve Štarnově, náklady přeúčtovány Obci Štarnov a Městu Šternberk.

Položka 5137 drobný hmotný dlouhodobý majetek - rozpočet 50.000,- Kč, čerpáno 33.424,- Kč.

Jedná se o vybavení kanceláře MKRŠ: nábytek 20.086,- Kč, espresso automat 7.999,- Kč – částečně hrazeno z dotace „Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska“, Replikátor portu 5.339,- Kč – částečně hrazeno z dotace „Mezisektorová spolupráce v pohraničí-spolky a obce se učí navzájem“.

Položka 5139 nákup materiálu, rozpočet 60.000,- Kč, upraveno 52.000,-Kč, čerpáno 47.613,- Kč

Jedná se převážně o nákup kancelářských potřeb, tonery, drobný nábytek do 3.000,- Kč. Částečně hrazeno z dotace „ Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska“ a z dotace „Mezisektorová spolupráce s pohraničí-spolky a obce se učí navzájem“.

Položka 5156 - pohonné hmoty, rozpočet 35.000,- Kč, čerpáno 24.722,- Kč.

Položka 5161 - poštovní služba rozpočet 1.000,- Kč, čerpáno 726,- Kč.

Položka 5162 - služby telekomunikací, rozpočet 17.000,- Kč, upraveno 20.000,- Kč čerpáno 18.615,- Kč.

Položka 5164 - nájemné rozpočet 60.000,-Kč, upraveno 78.800,- Kč, čerpáno 78.758,- Kč.

Jedná se o nájemné za osobní automobil firmě ALD Automotive s.r.o. Praha, částečně hrazeno z dotace na "Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska reg. č. CZ.03.4.74/0.0/16_058/0007392: 59.914,64 Kč, operativní leasing – Škoda Octavia kombi, smlouva se ŠkoFIN s.r.o. Praha: 10.898,02 Kč, nájem tlumočnické techniky: 5.445,- Kč, nájem v MKC Šternberk: 2.000,- Kč.

Položka 5166 – konzultační, poradenské a právní služby - rozpočet 120.000,-Kč, čerpáno 31.436,- Kč. Jedná se o fakturaci ze Svazu Měst a obcí ČR Praha za metodickou, technickou a poradenskou činnost dle Smlouvy o vzájemné spolupráci při realizaci projektu „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce – 29.040,- Kč a předplacení právní služby KVB advok. kanc. Pardubice: 2.396,- Kč.

Položka 5168 – zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi - rozpočet 40.000,-Kč, upraveno 88.000,- Kč, čerpáno 85.005,- Kč. Jedná se především o softwarové práce firmy Gordic s.r.o. při zpracování mezd.

Položka 5169 – ostatní služby, rozpočet 220.000,-Kč, upraveno 544.728,-Kč, čerpáno 516.674,-Kč.

Jedná se především o:

Výjezdní a vzdělávací seminář a zhotovení propagačních materiálů v rámci realizace projektu "Svazky obcí se učí a inspirují navzájem" 214.850,- Kč - dodavatel Machovský s.r.o. Velký Týnec a zhotovení fotografií 69.500,- Kč - dodavatel Ing. Petr Fiala, Štěpánov. Částečně hrazeno z dotace z MMR.

69.412,- Kč služby v rámci projektu „ Mezisektorová spolupráce v pohraničí - spolky a obce se učí navzájem“- jedná se především o hotelové a restaurační služby, doprava, tlumočení.

Služby Městu Šternberk související s výpůjčkou kanceláře, stravné pro zaměstnance + drobné služby.

Položka 5173 – cestovné, rozpočet 43.000,- Kč, upraveno 33.000,-Kč, čerpáno 10.219,- Kč

Položka 5175 – pohoštění, rozpočet 29.000,- Kč, čerpáno 27.373,- Kč.

Částečně hrazeno z dotace na projekt „ Mezisektorová spolupráce v pohraničí-svazky a obce se učí navzájem“.

Položka 5362 – rozpočet 0,- Kč, upraveno a čerpáno 4.000,- Kč, 1.000,- správní poplatek a 2x dálniční známka 3.000,- Kč.

Paragraf 6310:

Položka 5141 – úroky vlastní, rozpočet 7.000,- Kč, čerpáno 956,40 Kč

Položka 5163 – služby peněžních ústavů, rozpočet 7.000,- Kč, upraveno 7.300,- Kč, čerpáno 7.282,40 Kč.

Paragraf 6409:

Položka 5321 – neinvestiční transfery obcím, rozpočet 1,397.379,- Kč, čerpáno 1,397.379,- Kč. Podíl partnera na dotaci z MPSV „Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska“

Položka 5901 - nespecifikovaná rezerva, rozpočet 310.488,- Kč, upraveno 3,821.573,87 Kč

2. Za rok 2019 Mikroregionu Šternbersko vznikla povinnost k vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, dotace 247.163,- Kč z Ministerstva pro místní rozvoj ČR na projekt Svazky obcí se učí a inspirují navzájem, byla řádně vyúčtována 4. 2. 2020.

3. Poskytnuté transfery

Mikroregion Šternbersko v roce 2019 poskytl 2. část neinvestičního transferu 1,397.379,- Kč městu Šternberk dle smlouvy o partnerství při zajištění realizace projektu "Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska" reg. č. CZ 03.4.74/0.0/0.0/16_058/0007392.

4. Pořízení majetku

Mikroregion Šternbersko v roce 2019 nepořídil žádný dlouhodobý hmotný ani nehmotný majetek.

5. Fondy, rezervy

V roce 2019 Mikroregion Šternbersko nezřídil žádný fond ani rezervu.

6. Hospodářská činnost

Mikroregion Šternbersko neměl v roce 2019 zřízenou hospodářskou činnost.

7. Přijaté úvěry

Mikroregion Šternbersko v roce 2019 přijal od České spořitelny krátkodobý úvěr ve výši 700.000,- Kč na financování podílu klienta na projekt Mezisektorová spolupráce v pohraničí – spolky a obce se učí navzájem, čerpáno bylo 343.333,- Kč a splaceno k 31.12.2019 343.333,- Kč.

8. Závazky z obchodního styku

K 31.12.2019 má Mikroregion Šternbersko závazky z obchodního styku ve výši 8.774,17 Kč před splatností.

9. Pohledávky z obchodního styku

K 31. 12. 2019 má Mikroregion Šternbersko pohledávky ve výši 16.600,- před splatností.

10. Inventarizace majetku a závazků

Na základě příkazu předsedy Ing. Rudolfa Pečinky ze dne 17. 12. 2019 byla provedena k 31. 12. 2019 řádná inventarizace majetku a závazků. Inventarizaci zajistila ústřední komise a jedna dílčí komise a likvidační komise. Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl schválen předsedou svazku Ing. Rudolfem Pečinkou dne 25. 1. 2020.

Inventarizací k 31. 12. 2019 bylo zjištěno, že skutečný stav majetku a závazků odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví a nevznikly žádné zúčtovatelné rozdíly.

11. Zhodnocení finančního hospodaření svazku

V roce 2019 Mikroregion Šternbersko hospodařil dle schváleného vyrovnaného rozpočtu.

Na běžných účtech svazku k 31. 12. 2018 je 4,369.192,27 Kč.

12. Zpráva o přezkoumání hospodaření Mikroregionu Šternbersko za rok 2019

Přezkoumání proběhlo na základě žádosti podle § 53 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích, v platném znění a v souladu s ustanovením § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Přezkoumání hospodaření svazku provedl Krajský úřad Olomouckého kraje dne 24. 3. 2020 zastoupený kontrolorkou: Ing. Petrou Krejsovou Odehnalovou.

ZÁVĚR: Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Zpracovala: Pavla Nečasová

Šternberk 22. 4. 2020

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2019

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2019 12 04234201

Název a sídlo účetní jednotky:

Mikroregion Šternbersko

Horní náměstí 16

78501 Šternberk

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		1	2	3		
0000	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu	2 000 000,00	5 537 909,87	5 537 909,87	276,90	100,00
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 509 100,00	1 681 927,00	1 681 927,00	111,45	100,00
0000	Bez ODP A		3 509 100,00	7 219 836,87	7 219 836,87	205,75	100,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	78 200,00	157 115,00	156 915,00	200,66	99,87
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	877 140,00	1 035 224,00	1 035 224,00	118,02	100,00
6171	Činnost místní správy		955 340,00	1 192 339,00	1 192 139,00	124,79	99,98
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	777,07	77,71	77,71
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		1 000,00	1 000,00	777,07	77,71	77,71
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			5 294 000,00	*****	*****
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				5 294 000,00	*****	*****
6409	2328	Neidentifikované příjmy					
6409	Ostatní činnosti j.n.						
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			4 465 440,00	8 413 175,87	13 706 752,94	306,95	162,92

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Polozka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	2 700 000,00	2 700 000,00	2 542 720,00	94,17	94,17
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	319 680,00	319 680,00	271 400,00	84,90	84,90
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	675 000,00	675 000,00	631 284,20	93,52	93,52
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	243 000,00	243 000,00	227 443,80	93,60	93,60
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	12 000,00	12 000,00	10 635,00	88,63	88,63
6171	5042	Odměny za užití počítačových programů	40 000,00	71 661,67	31 661,67	79,15	44,18
6171	5122	Podlimitní věcná břemena		12 100,00	12 100,00	*****	100,00
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	50 000,00	33 424,00	66,85	66,85
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	60 000,00	52 000,00	47 612,70	79,35	91,56
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	35 000,00	35 000,00	24 722,00	70,63	70,63
6171	5161	Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	726,00	72,60	72,60
6171	5162	Služby elektronických komunikací	17 000,00	20 000,00	18 614,65	109,50	93,07
6171	5163	Služby peněžních ústavů		7 000,00			
6171	5164	Nájemné	60 000,00	78 800,00	78 757,66	131,26	99,95
6171	5165	Nájemné za půdu					
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	120 000,00	120 000,00	31 436,00	26,20	26,20
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. technol	40 000,00	88 000,00	85 005,17	212,51	96,60
6171	5169	Nákup ostatních služeb	220 000,00	544 728,33	516 673,93	234,85	94,85
6171	5171	Opravy a udržování		500,00	412,55	*****	82,51
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	43 000,00	33 000,00	10 219,00	23,77	30,97
6171	5175	Pohoštění	29 000,00	29 000,00	27 372,80	94,39	94,39
6171	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně		4 000,00	4 000,00	*****	100,00
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu					
6171	6171	Činnost místní správy	4 664 680,00	5 096 470,00	4 606 221,13	98,75	90,38
6310	5141	Úroky vlastní	7 000,00	7 000,00	956,40	13,66	13,66
6310	5163	Služby peněžních ústavů	7 000,00	7 300,00	7 282,40	104,03	99,76
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		14 000,00	14 300,00	8 238,80	58,85	57,61
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			5 294 000,00	*****	*****
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				5 294 000,00	*****	*****
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		4 560,00	4 560,00	*****	100,00
6399	Ostatní finanční operace			4 560,00	4 560,00	*****	100,00
6409	5321	Neinvestiční transfery obcím	1 397 379,00	1 397 379,00	1 397 379,00	100,00	100,00
6409	5901	Nespecifikované rezervy	310 488,00	3 821 573,87	3 821 573,87		
6409	Ostatní činnosti j.n.		1 707 867,00	5 218 952,87	1 397 379,00	81,82	26,78
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			6 386 547,00	10 334 282,87	11 310 398,93	177,10	109,45

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Číslo položky/třídky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	1	1	2	3		

Krátkodobé financování z tuzemska

Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111					
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů (-)	8112					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113					
Uhrazené splátky krátkod. příj. půjč. prostřed. (-)	8114					
Změna stavu krátkod. prostřed. na bank. účtech(+/-)	8115	1 221 107,00	1 921 107,00	2 396 354,01-	196,24-	124,74-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117					
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118					

Dlouhodobé financování z tuzemska

Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121					
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8122					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		700 000,00	343 433,00		49,06
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124		700 000,00-	343 433,00-		49,06
Změna stavu dlouhod. prostřed. na bank. účtech(+/-)	8125					
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127					
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128					

Krátkodobé financování ze zahraničí

Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211					
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů(-)	8212					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213					
Uhrazené splátky krátkod. příj. půjč. prostřed. (-)	8214					
Změna stavu krátkod. prostřed. na bank. účtech(+/-)	8215					
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8217					
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8218					

Dlouhodobé financování ze zahraničí

Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221					
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	700 000,00				
Uhrazené spl. dlouhod. příj. půjč. prostřed. (-)	8224					
Změna stavu dlouhod. prostřed. na bank. účtech(+/-)	8225					
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8227					
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8228					

Opravné položky k peněžním operacím

Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmu a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901					
---	------	--	--	--	--	--

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/rádku 1	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902					
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905					
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	1 921 107,00	1 921 107,00	2 396 354,01 -	124,74-	124,74-

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TRÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010					
TRÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	956 340,00	1 193 339,00	1 192 916,07	124,74	99,96
TRÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030					
TRÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	3 509 100,00	7 219 836,87	12 513 836,87	356,61	173,33
PŘÍJMY CELKEM	4050	4 465 440,00	8 413 175,87	13 706 752,94	306,95	162,92
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			5 294 000,00		
v tom položky:						
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062					
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070					
2442 - Splátky půjčených prostředků od kraje	4080					
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081					
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	1 509 100,00	1 681 927,00	1 681 927,00	111,45	100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od kraje	4110					
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111					
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120					
* 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130					
* 4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140					
* 4137 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145					
* 4138 - Převody z vlastní pokladny	4146					
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150					
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170					
4222 - Investiční přijaté transfery od kraje	4180					
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181					
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190					
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191					
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192					
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193					

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194					
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	4 465 440,00	8 413 175,87	8 412 752,94	188,40	99,99
TRÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	6 386 547,00	10 334 282,87	11 310 398,93	177,10	109,45
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220					
VÝDAJE CELKEM	4240	6 386 547,00	10 334 282,87	11 310 398,93	177,10	109,45
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			5 294 000,00		
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	1 397 379,00	1 397 379,00	1 397 379,00	100,00	100,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270					
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271					
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280					
* 5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281					
* 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290					
* 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			5 294 000,00		
* 5347 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305					
* 5348 - Převody do vlastní pokladny	4306					
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310					
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321					
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322					
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330					
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340					
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341					
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350					
6341 - Investiční transfery obcím	4360					
6342 - Investiční transfery krajům	4370					
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371					
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400					

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410					
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411					
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420					
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421					
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422					
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423					
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424					
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	6 386 547,00	10 334 282,87	6 016 398,93	94,20	58,22
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	1 921 107,00-	1 921 107,00-	2 396 354,01	124,74-	124,74-
TRÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	1 921 107,00	1 921 107,00	2 396 354,01-	124,74-	124,74-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460					
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	1 921 107,00	1 921 107,00	2 396 354,01-	124,74-	124,74-

Poznámka: "-" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace

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

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	1 972 838,26	4 369 192,27	2 396 354,01-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1 972 838,26	4 369 192,27	2 396 354,01-
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RV
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090					
v tom položky:						
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100					
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110					
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120					
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130					
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140					
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160					
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170					
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180					
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190					
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192					
6341 - Investiční transfery obcím	7200					
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210					
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	7220					
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250					
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260					

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RV
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290					
v tom položky:						
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320					
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330					
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340					
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350					
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360					
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370					
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380					
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390					
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400					
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410					
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420					
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430					
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431					
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432					
6341 - Investiční transfery obcím	7440					
6342 - Investiční transfery krajům	7450					
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460					

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	7470					
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480					
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490					
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtů územní úrovně	7500					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510					
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520					
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530					

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

Účelový znak a	Název	Položka b	Název	Výsledek od počátku roku 93
13013		4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	5 290 746,87
17058	Účel dotace na realizaci opatř.k ozdravění ovzduší			247 163,00
17058	Účel dotace na realizaci opatř.k ozdravění ovzduší			247 163,00
C e l k e m				5 537 909,87

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálními radám a dobrovolným svazkům obcí

Účelový znak a	Název	Kód územn. jednotky b	Položka c	Název	Výsledek od počátku roku 103
-------------------	-------	--------------------------	--------------	-------	---------------------------------

***** tato část výkazu nemá data *****

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf a	Položka b	Text	Nástroj c	Prostorová jednotka d	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
0000	4116		104	1		556 929,18	556 929,18	*****	100,00

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Polozka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		
0000	4116		104	5		4 733 817,69	4 733 817,69	*****	100.00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočt				5 290 746,87	5 290 746,87	*****	100.00
0000	Bez ODP A					5 290 746,87	5 290 746,87	*****	100.00
6171	2324		104	1	124 001,28	145 492,22	145 492,22	117.33	100.00
6171	2324		104	5	709 281,72	832 208,83	832 208,83	117.33	100.00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			833 283,00	977 701,05	977 701,05	117.33	100.00
6171		Činnost místní správy			833 283,00	977 701,05	977 701,05	117.33	100.00
C e l k e m					833 283,00	6 268 447,92	6 268 447,92	752.26	100.00

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

Paragraf	Polozka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		
6171	5011		104	1		281 309,05	281 309,05	*****	100.00
6171	5011		104	5		1 602 192,20	1 602 192,20	*****	100.00
6171	5011		110	1		15 230,00	15 230,00	*****	100.00
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu				1 898 731,25	1 898 731,25	*****	100.00
6171	5021		104	1		18 000,00	18 000,00	*****	100.00
6171	5021		104	5		102 000,00	102 000,00	*****	100.00
6171	5021		110	1		6 661,00	6 661,00	*****	100.00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje				126 661,00	126 661,00	*****	100.00
6171	5031		104	1		70 566,45	70 566,45	*****	100.00
6171	5031		104	5		399 217,50	399 217,50	*****	100.00
6171	5031		110	1		3 760,15	3 760,15	*****	100.00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměs				473 544,10	473 544,10	*****	100.00
6171	5032		104	1		24 904,40	24 904,40	*****	100.00
6171	5032		104	5		143 987,50	143 987,50	*****	100.00
6171	5032		110	1		1 359,20	1 359,20	*****	100.00
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění				170 251,10	170 251,10	*****	100.00
6171	5042		104	1		4 749,25	4 749,25	*****	100.00
6171	5042		104	5		26 912,42	26 912,42	*****	100.00
6171	5042	Odměny za užití počítačových programů				31 661,67	31 661,67	*****	100.00

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

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		
6171	5137		104	1		2 204,15	2 204,15	*****	100,00
6171	5137		104	5		23 872,25	23 872,25	*****	100,00
6171	5137		110	1		266,95	266,95	*****	100,00
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek				26 343,35	26 343,35	*****	100,00
6171	5139		104	1		3 700,21	3 700,21	*****	100,00
6171	5139		104	5		24 478,47	24 478,47	*****	100,00
6171	5139		110	1		207,40	207,40	*****	100,00
6171	5139		110	5					
6171	5139	Nákup materiálu j.n.				28 386,08	28 386,08	*****	100,00
6171	5164		104	1		8 987,14	8 987,14	*****	100,00
6171	5164		104	5		50 927,50	50 927,50	*****	100,00
6171	5164		110	1		372,25	372,25	*****	100,00
6171	5164	Nájemné				60 286,89	60 286,89	*****	100,00
6171	5168		104	1		1 139,85	1 139,85	*****	100,00
6171	5168		104	5		6 459,15	6 459,15	*****	100,00
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. tec				7 599,00	7 599,00	*****	100,00
6171	5169		104	1		439,95	439,95	*****	100,00
6171	5169		104	5		2 493,05	2 493,05	*****	100,00
6171	5169		110	1		3 470,60	3 470,60	*****	100,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb				6 403,60	6 403,60	*****	100,00
6171	5173		110	1		172,55	172,55	*****	100,00
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)				172,55	172,55	*****	100,00
6171	5175		110	1		741,29	741,29	*****	100,00
6171	5175	Pohoštění				741,29	741,29	*****	100,00
6171		Činnost místní správy				2 830 781,88	2 830 781,88	*****	100,00
Celkem						2 830 781,88	2 830 781,88	*****	100,00

Licence: D1EZ

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky

Ing. Rudolf Pečín

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

David Berka

Došlo dne:

o skutečnosti:

Pavla Nečasová

5BA1A / B1A (01012019 / 01012019)

725514744

725514744

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/61378/2019/OK/7346

Č.j.: KUOK 9250/2020

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 8

Počet stran: 8

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2019,

IČ 04234201

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 10. 12. 2019 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 24. 3. 2020.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2019 dne 3. 12. 2019. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 15. 4. 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Bohuňovice

Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období:

1. 1. 2019 - 31. 12. 2019

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 24. 3. 2020 vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Petra Krejsová Odehnalová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

Ing. Rudolf Pečinka - předseda

David Berka - tajemník

Pavla Nečasová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2019

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

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 poskytovatelé 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 části 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 poskytovatelé 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.

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,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského 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.

Olomouc 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