

Mikroregion Šternbersko

IČ 04234201

Horní náměstí 78/16, 785 01 Šternberk



Závěrečný účet mikroregionu **ZA ROK 2018**

Zpracovali: Pavla Nečasová, účetní
 Ing. Jiří Petřek, bývalý předseda
 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:

Závěrečný účet DSO Mikroregion Šternbersko za rok 2018

§ 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

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. Jiří Petřek, od 13. 11. 2018 Ing. Rudolf Pečinka

Místopředseda: Ing. Michaela Procházková

Tajemník: David Berka

Rada: od 13. 11. 2018 Ing. Rudolf Pečinka, Ing. Michaela Procházková, Dana Haasová, Marián Marghold, Mgr. Jan Pewner, Ing. Stanislav Orság, Jaromír Malý,

Kontrolní komise: od 13. 11. 2018 Tomáš Pudl, Ing. Josef Pelikán, Jaroslav Míča

Počet členských obcí: 26

Babice, Bělkovice-Lašťany, Bohuňovice, Dolany, Domašov u Šternberka, Hlásnice, Hlušovice, Horní Loděnice, Hraničné Petrovice, Huzová, Jívová, Komárov, Liboš, Lipina, Lužice, Město Libavá, Mladějovice, Moravský Beroun, Mutkov, Norberčany, Řídeč, Samotišky, Štarnov, Šternberk, Tověř, Žerotín,

Počet obyvatel: 34 105

Rozloha území: 36.862 ha

Mikroregion Šternbersko nemá žádný podíl na majetku členských obcí.

Rozvahový den: 31. 12. 2018

Brutto aktiva Mikroregionu Šternbersko k 31.12.2018 – 17,609.136,- Kč

Netto aktiva Mikroregionu Šternbersko k 31.12.2018 – 14,396.773,20 Kč

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

Rozpočet svazku byl schválen valnou hromadou 12.12.2017 ve vyrovnané výši 2,641.518,- Kč.

Příjmy	Schválený rozpočet	Rozpočt. opatř.	Uprav.rozpočet	Plnění
Tř. 1 – Daňové příjmy	-	-	-	-
Tř. 2 – Nedaňové příjmy	1,029.600,-	300.720,-	1,330.320,-	1,267.861,97
Tř. 3 – Kapitálové příjmy	-	-	-	-
Tř. 4 - Přijaté transfery	1,011.918,-	10,333.542,98	11,345.460,98	15,262.460,98
Příjmy celkem:	2,041.518,-	10,634.262,98	12,675.780,98	16,530.322,95
Tř.8 - Financování pol. 8115	600.000,-			1,361.639,43
Konsolidace příjmů				3,917.000,-

Výdaje:

Tř. 5 - Běžné výdaje	2,641.518,-	3,813.601,98	6,455.119,98	8,765.923,08
Tř. 6 – Kapitálové výdaje	-	6,820.661,-	6,820.661,-	6,405.591,44
Výdaje celkem:	2,641.518,-	10,634.262,98	13,275.780,98	15,171.514,52
Konsolidace výdajů				3,917.000,-

V průběhu roku 2018 byly valnou hromadou schváleny tři rozpočtová opatření a radou Mikroregionu čtyři rozpočtová opatření.

Valná hromada mikroregionu schválila dne 18. 12. 2018 střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 – 2021.

1a) Příjmy:

Tř. 2 paragraf 6310 položka 2141 – úroky z bank. účtů – rozpočet 0,- upraveno 2.000,-, plnění 791,97 Kč

Paragraf 6171 položka 2324 – mzdový příspěvek ze SMO ČR „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce, rozpočtováno 1,029.600,-upraveno 1,216.320,- Kč , plnění 1,216.320,- Kč.

Tř. 4 – Přijaté transfery – pro rok 2018 rozpočtována položka 4121 - členské příspěvky od obcí ve výši 1000,- Kč + 3,- Kč/obyvatel, celkem 665.100,- Kč, upraveno 1,246.866,- Kč, plnění 1,246.866,- Kč.
Navýšeno o mimořádný příspěvek členských obcí na stolní kalendáře pro rok 2019 s fotografiemi členských obcí 53.500,- Kč, mimořádné příspěvky na tvorbu Programů rozvoje obcí 35.000,- Kč.

Studie proveditelnosti a žádost o dotaci z MAS 30.000,- Kč, administrace projektu pavilonu odborných učeben ZŠ a MŠ Bohuňovice 20.000,-, administrace veřejné zakázky TI k RD Šternov-Malé Štěrky III. etapa 20.000,-Kč.

Zajištění činností spojených s výkonem GDPR 461.500,- Kč.

Položka 4116 – dotace z Ministerstva práce a soc. věcí na projekt „Podpora strategického řízení členských obcí MKRŠ - rozpočtováno 346.818,- Kč, plnění 345.790,49 Kč, dotace z Ministerstva práce a soc. věcí na projekt Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska rozpočtováno 0,- upraveno a čerpáno 3,376.304,50 Kč.

Položka 4116 – dotace z Ministerstva pro místní rozvoj na projekt Moravské regiony se učí společně - rozpočet 0,- upraveno a čerpáno 199.500,- Kč.

Položka 4213 - Dotace ze SFDI na Podjezd pro cyklisty pod mostem ve Šternově - rozpočet 0,- upraveno a čerpáno 4,692.999,99 Kč.

Položka 4221 - investiční příspěvek Města Šternberk na podjezd pro cyklisty pod mostem ve Šternově rozpočet 0,-, upraveno a čerpáno - Město Šternberk 982.667,- Kč a Obec Šternov 501.333,- Kč.

Tř. 8 – financování – rozpočet 600.000,-Kč, plnění -1,361.639,43,-Kč.

1b) Výdaje:

Paragraf 6171

Položka 5011 mzdové náklady, rozpočet 1,331.088,- Kč, upraveno 2,234.234,-Kč, čerpáno 2,203.671,- Kč

Položka 5021 mzdové náklady, rozpočet 60.000,- Kč, upraveno 183.062,50,- Kč, čerpáno 162.313,- Kč.

Položka 5031 pojištění na sociál. zabezpečení, rozpočet 332.770,- Kč, upraveno 556.055,52 Kč, čerpáno 550.594,- Kč.

Položka 5032 zdravotní pojištění, rozpočet 119.800,- Kč, upraveno 242.375,98,- Kč, čerpáno 198.198,- Kč.

Mzdové náklady včetně zdravotního a sociálního pojištění za zaměstnavatele částečně hrazeny z programů "Podpora strategického řízení členských obcí MKRŠ", "Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska" a "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce (ze SMO ČR).

Položka 5038 povinné pojistné na úrazové pojištění, rozpočet 8.000,- Kč, upraveno 9.200,- Kč, čerpáno 8.780,- Kč.

Položka 5042 odměny za užití počítačových programů rozpočet 0,- Kč, upraveno 100.000,- Kč, čerpáno 37.994,- Kč.

Položka 5137 drobný hmot. dlouhod. majetek, rozpočet 35.000,-Kč, upraveno 167.000,- Kč, čerpáno 140.799,10 Kč.

Částečně pořízeno z dotace "Podpora strategického řízení členských obcí MKRŠ" reg. č. CZ.03.4.74/0.0/0.0/16-033/0002861:

2 ks Notebook - 31.597,- Kč

Nábytek do kanceláře - 18.769,- Kč.

Částečně pořízeno z dotace „Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska“ reg. č. CZ.03.4.74/0.0/16_058/0007392:

Anténa s tyčkou - 13.165,- Kč

Notebook - 33.505,- Kč

Notebook - 14.889,- Kč

Položka 5139 nákup materiálu, rozpočet 25.000,- Kč, upraveno 50.900,-Kč, čerpáno 50.807,35,- Kč

Jedná se převážně o nákup kancelářských potřeb, tonery, hasicí přístroje atd.

Položka 5156 pohonné hmoty, rozpočet 0,-Kč, upraveno 19.800,- Kč, čerpáno 15.266,- Kč.

Položka 5161 – poštovní služba rozpočet 0,- Kč, upraveno 1.200,- Kč, čerpáno 1.120,- Kč.

Položka 5162 – služby telekomunikací, rozpočet 12.000,- Kč, upraveno 11.300,-, čerpáno 9.989,25 Kč.

Položka 5164 – nájemné rozpočet 0,- Kč, upraveno 40.000,- Kč, čerpáno 39.427,80,- Kč.

Jedná se o nájemné za osobní automobil firmě ALD Automotive s.r.o. Praha, částečně hrazeno z dotace na "Podpora strateg. řízení obcí na území Šternberska reg. č. CZ.03.4.74/0.0/16_058/0007392

Položka 5166 – konzultační, poradenské a právní služby, rozpočet 104.060,- Kč, upraveno 116.160,- Kč, čerpáno 116.160,- 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“.

Položka 5168 – zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. techn., rozpočet 39.000,-Kč upraveno 38.000,- Kč, čerpáno 36.107,65 Kč.

Jedná se především o softwarové práce firmy Gordic, zpracování mezd, webové stránky.

Položka 5169 – ostatní služby, rozpočet 76.800,-Kč, upraveno 456.560,- Kč, čerpáno 451.622,25,- Kč. Jedná se především o:

Seminář a zhotovení propagačních materiálů v rámci realizace projektu "Moravské regiony se učí společně" - 300.750,- Kč - dodavatel Machovský s.r.o. Velký Týnec. Částečně hrazeno z dotace z MMR ČR ve výši 199.500,- Kč.

Dotazníkové šetření Mendelova univerzita v Brně 90.000,- Kč - částečně hrazeno z dotace z MMR ČR z projektu "Podpora strategického řízení obcí na území Šternberska"

Služby Městu Šternberk (nájem kanceláře) + drobné služby 60.872,- Kč.

Položka 5172 - programové vybavení, rozpočet 0,-Kč, upraveno 8.600,- Kč, čerpáno 8.570,43 Kč.

Program - Kniha odeslaných faktur 3.932,50 Kč - Gordic s.r.o. Jihlava

Program - Evidence majetku 4.637,93 Kč - Gordic s.r.o. Jihlava

Položka 5173 – cestovné, rozpočet 15.000,- Kč, upraveno 22.680,- Kč, čerpáno 6.840,20,- Kč.

Položka 5175 – pohoštění, rozpočet 15.000,- Kč, čerpáno 11.678,- Kč.

Položka 6111 - programové vybavení GPR rozpočet 0,-Kč, upraveno 242.726,- Kč, čerpáno 242.726,- Kč.

Položka 5141 – úroky vlastní, rozpočet 0,- Kč, upraveno 4.500,- Kč, čerpáno 1.757,30 Kč.

Položka 5163 – služby peněžních ústavů, rozpočet 3.000,- Kč, upraveno 6.500,- Kč, čerpáno 5.578,90 Kč.

Položka 5321 - 1.část dotace pro město Šternberk dle smlouvy o partnerství při zajištění realizace projektu "Podpora strateg. řízení obcí na území Šternberska "reg. č.

CZ.03.4.74/0.0/0.0/16_058/0007392 - rozpočet 0,- Kč, upraveno a čerpáno 784.495,- Kč.

Položka 5901 - nespecifikovaná rezerva, rozpočet 465.000,- Kč, upraveno 1,380.871,98 Kč.

2. Za rok 2018 Mikroregionu Šternbersko nevznikla povinnost k vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, dotace 199.500,- z Ministerstva pro místní rozvoj ČR na projekt Moravské regiony se učí společně a dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR na projekt Podpora strategického řízení členských obcí MKRŠ ve výši 1,687.633,43 Kč byly řádně vyúčtovány.

3. Poskytnuté transfery

Mikroregion Šternbersko v roce 2018 poskytl 1. část neinvestičního transferu 784.495,- 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 2018 pořídil:

Účet 021

Podjezd pro cyklisty pod mostem ve Šternově - 6,162.865,44 Kč - dodavatel - MODOS s.r.o. Olomouc. Částečně pořízeno z dotace ze Státního fondu dopravní infrastruktury 4,692.299,99 Kč, investiční dotace z Města Šternberk 982.667,- Kč a Obce Šternov 501.333,- Kč.

Účet 013

Multilicence software XGDPR - dodavatel 4Stars,s.r.o. Uherské Hradiště - 242.726,- Kč

5. Fondy, rezervy

V roce 2018 Mikroregion Šternbersko nezřídil žádný fond ani rezervu.

6. Hospodářská činnost

Mikroregion Šternbersko neměl v roce 2018 zřízenou hospodářskou činnost.

7. Přijaté úvěry

Mikroregion Šternbersko v roce 2018 přijal od České spořitelny krátkodobý úvěr ve výši 242.726,- Kč na nákup multilicence software XGDPR , úvěr byl splacen ve dvou splátkách 31. 8. 2018 a 31. 12. 2018.

8. Závazky z obchodního styku

K 31. 12. 2018 má Mikroregion Šternbersko závazky z obchodního styku ve výši 30.744,86,- Kč před splatností.

9. Pohledávky z obchodního styku

K 31. 12. 2018 má Mikroregion Šternbersko pohledávky ve výši 22.500,- před splatností.

10. Inventarizace majetku a závazků

Na základě příkazu předsedy Ing. Rudolfa Pečinky ze dne 17. 12. 2018 byla provedena k 31.12.2018 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. 2019.

Inventarizací k 31. 12. 2018 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 2018 Mikroregion Šternbersko hospodařil dle schváleného vyrovnaného rozpočtu.

Na běžných účtech svazku k 31. 12. 2018 je 1,972.838,26 Kč.

12. Zpráva o přezkoumání hospodaření Mikroregionu Šternbersko za rok 2018

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 10. 5. 2019 zastoupený kontrolory: Ing. Iveta Bejdáková a Ing. Aleš Lichnovský.

ZÁVĚR: Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Zpracovala: Pavla Nečasová

Šternberk 15. 5. 2019

Ministerstvo financí

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2018

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČO
2018	12	04234201

Název a sídlo účetní jednotky:

DSO Mikroregion Šternbersko 3113 @I=801020. @S=700. @U=700. @T=8001. @TO=0.
Horní náměstí 16
785 01 Šternberk

FIN 2-12 M

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	346 818,00	3 921 594,99	3 921 594,99	*****	100,00
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	665 100,00	1 246 866,00	1 246 866,00	187,47	100,00
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů		4 692 999,99	4 692 999,99	*****	100,00
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí		1 484 000,00	1 484 000,00	*****	100,00
0000	Bez ODPA		1 011 918,00	11 345 460,98	11 345 460,98	*****	100,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		112 000,00	50 750,00	*****	45,31
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 029 600,00	1 216 320,00	1 216 320,00	118,14	100,00
6171	Činnost místní správy		1 029 600,00	1 328 320,00	1 267 070,00	123,06	95,39
6310	2141	Příjmy z úroků (část)		2 000,00	791,97	*****	39,60
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací			2 000,00	791,97	*****	39,60
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			3 917 000,00	*****	*****
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				3 917 000,00	*****	*****
6409	2328	Neidentifikované příjmy					
6409	Ostatní činnosti j.n.		2 041 518,00	12 675 780,98	16 530 322,95	809,71	130,41
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM							

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
2219	5163	Služby peněžních ústavů		6 065,00	6 065,00	*****	100,00
2219	6121	Budovy, haly a stavby		6 577 935,00	6 162 865,44	*****	93,69
2219		Ostatní záležitosti pozemních komunikací		6 584 000,00	6 168 930,44	*****	93,70
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.	1 331 088,00	2 234 234,00	2 203 671,00	165,55	98,63
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	60 000,00	183 062,50	162 313,00	270,52	88,67
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	332 770,00	556 055,52	550 594,00	165,46	99,02
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	119 800,00	242 375,98	198 198,00	165,44	81,77
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	8 000,00	9 200,00	8 780,00	109,75	95,43
6171	5042	Odměny za užití počítačových programů		100 000,00	37 994,00	*****	37,99
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	35 000,00	167 000,00	140 799,10	402,28	84,31
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	25 000,00	50 900,00	50 807,35	203,23	99,82
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva		19 800,00	15 266,00	*****	77,10
6171	5161	Poštovní služby	12 000,00	1 200,00	1 120,00	*****	93,33
6171	5162	Služby elektronických komunikací		11 300,00	9 989,25	83,24	88,40
6171	5164	Nájemné		40 000,00	39 427,80	*****	98,57
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	104 060,00	116 160,00	116 160,00	111,63	100,00
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	39 000,00	38 000,00	36 107,65	92,58	95,02
6171	5169	Nákup ostatních služeb	76 800,00	456 560,00	451 622,25	588,05	98,92
6171	5171	Opravy a udržování		8 600,00	535,50	*****	*****
6171	5172	Programové vybavení		22 680,00	8 570,43	*****	99,66
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	15 000,00	15 000,00	6 840,20	45,60	30,16
6171	5175	Pohoštění			11 678,00	77,85	77,85
6171	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně		40,00	33,35	*****	83,38
6171	5191	Zaplacené sankce		310,00	310,00	*****	100,00
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		210,00	210,00	*****	100,00
6171	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		242 726,00	242 726,00	*****	100,00
6171	6111	Programové vybavení					
6171		Činnost místní správy	2 173 518,00	4 515 414,00	4 293 752,88	197,55	95,09
6310	5141	Úroky vlastní		4 500,00	1 757,30	*****	39,05
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3 000,00	6 500,00	5 578,90	185,96	85,83
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3 000,00	11 000,00	7 336,20	244,54	66,69
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			3 917 000,00	*****	*****
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			3 917 000,00	*****	*****
6409	5321	Neinvestiční transfery obcím		784 495,00	784 495,00	*****	100,00
6409	5901	Nespecifikované rezervy	465 000,00	1 380 871,98		*****	

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	465 000,00	2 165 366,98	784 495,00	168,71	36,23
6409		Ostatní činnosti j.n.					
			2 641 518,00	13 275 780,98	15 171 514,52	574,35	114,28
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM							

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/rádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% FS	% RU
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111					
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů (-)	8112		243 000,00	242 726,00		99,89
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			242 726,00-		99,89
Uhrazené splátky krátkod. přij. půjč. prostř. (-)	8114					
Změna stavu krátkod. prostř. na bank. účtech(+/-)	8115	600 000,00	600 000,00	1 361 639,43-	226,94-	226,94-
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					
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124					
Změna stavu dlouhod. prostř. 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. přij. půjč. prostř. (-)	8214					
Změna stavu krátkod. prostř. 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					
Uhrazené spl. dlouhod. přij. půjč. prostř. (-)	8224					
Změna stavu dlouhod. prostř. 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 příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			2 831,00		

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku r	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	600 000,00	600 000,00	1 358 808,43	226,47	226,47

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
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010					
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	1 029 600,00	1 330 320,00	1 267 861,97	123,14	95,31
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030					
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	1 011 918,00	11 345 460,98	15 262 460,98	1 508,27	134,52
PŘÍJMY CELKEM	4050	2 041 518,00	12 675 780,98	16 530 322,95	809,71	130,41
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			3 917 000,00		
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 krajů	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	665 100,00	1 246 866,00	1 246 866,00	187,47	100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	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			3 917 000,00		
* 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		1 484 000,00	1 484 000,00		100,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	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	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
	r	41	42	43		
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194					
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	2 041 518,00	12 675 780,98	12 613 322,95	617,84	99,51
TRÍDA 5 - BEŽNÉ VÝDAJE	4210	2 641 518,00	6 455 119,98	8 765 923,08	331,85	135,80
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220		6 820 661,00	6 405 591,44		93,91
VÝDAJE CELKEM	4240	2 641 518,00	13 275 780,98	15 171 514,52	574,35	114,28
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			3 917 000,00		
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260		784 495,00	784 495,00		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.fondů obcí a krajů	4281					
* 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290					
* 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			3 917 000,00		
* 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 PRÍJMU, 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	2 641 518,00	13 275 780,98	11 254 514,52	426,06	84,77
SALDO PRÍJMU A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	600 000,00	600 000,00	1 358 808,43	226,47	226,47
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	600 000,00	600 000,00	1 358 808,43	226,47	226,47
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460					
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	600 000,00	600 000,00	1 358 808,43	226,47	226,47

Poznámka: "x" - 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	611 198,83	1 972 838,26	1 361 639,43
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	611 198,83	1 972 838,26	1 361 639,43
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% PS	% RU
		71	72	73		
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	% RU
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 rozpočtům 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 b	Položka c	Název d	Výsledek od počátku roku 93
13013		4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	3 722 094,99
13013				3 722 094,99
17027	Morav.reg.se učí společně	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	199 500,00
17027	Morav.reg.se učí společně			199 500,00
91628	dotace SFDI podjezd pod mostem	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	4 692 999,99
91628	dotace SFDI podjezd pod mostem			4 692 999,99
Celkem				8 614 594,98

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

Účelový znak a	Název b	Kód územní jednotky c	Položka d	Název e	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

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých položek											
Paragraf	Položka	Text	Návrh		Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách			% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3				
0000	4116		104	1	36 519,94	389 901,24	389 901,24	*****	*****	100.00	100.00
0000	4116		104	5	310 298,06	3 332 193,75	3 332 193,75	*****	*****	100.00	100.00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočt			346 818,00	3 722 094,99	3 722 094,99	*****	*****	100.00	100.00
0000		Bez ODPA			346 818,00	3 722 094,99	3 722 094,99	*****	*****	100.00	100.00
6171	2324		104	1	145 554,55	171 951,16	171 951,16	118.14	118.14	100.00	100.00
6171	2324		104	5	832 565,45	983 552,84	983 552,84	118.14	118.14	100.00	100.00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			978 120,00	1 155 504,00	1 155 504,00	118.14	118.14	100.00	100.00
6171		Činnost místní správy			978 120,00	1 155 504,00	1 155 504,00	118.14	118.14	100.00	100.00
Celkem					1 324 938,00	4 877 598,99	4 877 598,99	368.14	368.14	100.00	100.00

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

jedenotek			Schválený rozpočet			Rozpočet po změnách			% RS	% RU
Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostředová jednotka				Výsledek od počátku roku		
a	b		c	d	1	2	3			
6171	5011		104	1		263 613,27	263 613,27	*****	*****	100.00
6171	5011		104	5		1 578 119,48	1 578 119,48	*****	*****	100.00
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu				1 841 732,75	1 841 732,75	*****	*****	100.00
6171	5021		104	1		15 530,25	15 530,25	*****	*****	100.00
6171	5021		104	5		104 814,00	104 814,00	*****	*****	100.00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje				120 344,25	120 344,25	*****	*****	100.00
6171	5031		104	1		65 160,37	65 160,37	*****	*****	100.00
6171	5031		104	5		394 950,03	394 950,03	*****	*****	100.00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměs				460 110,40	460 110,40	*****	*****	100.00
6171	5032		104	1		23 457,03	23 457,03	*****	*****	100.00
6171	5032		104	5		142 177,57	142 177,57	*****	*****	100.00
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění				165 634,60	165 634,60	*****	*****	100.00
6171	5042		104	1		5 699,10	5 699,10	*****	*****	100.00
6171	5042		104	5		32 294,90	32 294,90	*****	*****	100.00
6171	5042	Odměny za užití počítačových programů				37 994,00	37 994,00	*****	*****	100.00
6171	5137		104	1		13 909,53	13 909,53	*****	*****	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	5137			104	5				93 382,75			93 382,75			*****	100.00
6171	5137		Drobný hmotný dlouhodobý majetek						107 292,28			107 292,28			*****	100.00
6171	5139			104	1				862,12			862,12			*****	100.00
6171	5139			104	5				6 134,23			6 134,23			*****	100.00
6171	5139		Nákup materiálu j.n.						6 996,35			6 996,35			*****	100.00
6171	5164			104	1				5 914,14			5 914,14			*****	100.00
6171	5164			104	5				33 513,66			33 513,66			*****	100.00
6171	5164		Nájemné						39 427,80			39 427,80			*****	100.00
6171	5169			104	1				13 500,00			13 500,00			*****	100.00
6171	5169			104	5				76 500,00			76 500,00			*****	100.00
6171	5169		Nákup ostatních služeb						90 000,00			90 000,00			*****	100.00
6171			Činnost místní správy						2 869 532,43			2 869 532,43			*****	100.00
Celkem									2 869 532,43			2 869 532,43			*****	100.00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Ing. Rudolf Pečinka

Odpovídající za údaje
o rozpočtu:

David Berka

o skutečnosti:

Pavla Nečasová

RSKO

embark
o.cz

2

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/69007/2018/OK/7946

Č.j.: KUOK 727/2019

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 7

Počet stran: 7

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2018,

IČ 04234201

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 7. 11. 2018 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 10. 5. 2019.

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 2018 dne 5. 10. 2018. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 10. 5. 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Bohuňovice

Přezkoumané období:

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Ing. Aleš Lichnovský
Ing. Iveta Bejdáková

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 2018

- **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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2018 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Schválený rozpočet: Zápis z valné hromady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 18. 12. 2018 - schválení rozpočtu Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na rok 2019 - rozpočet uveřejněn zákonným způsobem dne 21. 12. 2018; Návrh rozpočtu Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí

na rok 2019 - uveřejněn na internetových stránkách Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí od 28. 11. 2018 do 18. 12. 2018

- Schválený rozpočet Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na rok 2018 valnou hromadou dne 12. 12. 2017
- Střednědobý výhled rozpočtu: Zápis z valné hromady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 18. 12. 2018 - schválení Střednědobého výhledu rozpočtu Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na roky 2020 a 2021 - střednědobý výhled uveřejněn zákonným způsobem dne 21. 12. 2018; Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na roky 2020 a 2021 - uveřejněn na internetových stránkách Mikroregionu Šternbersko od 28. 11. 2018 do 18. 12. 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu: Střednědobý rozpočtový výhled Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí sestavený na roky 2019 až 2020
- Závěrečný účet Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí za rok 2017 schválený valnou hromadou dne 19. 6. 2018 - uveřejněn na úřední desce dobrovolného svazku obcí dne 19. 6. 2018; Návrh závěrečného účtu - uveřejněný na úřední desce dobrovolného svazku obcí a na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 28. 5. 2018

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 19 z účtu vedeného u České národní banky za období 12/2018 a č. 137 z běžného účtu vedeného u České spořitelny a. s. za období 12/2018
- Bankovní výpis: č. 12 z účtu vedeného u České národní banky za období 9/2018 a č. 91 z běžného účtu vedeného u České spořitelny a. s. za období 9/2018
- Hlavní kniha: sestavená k období 12/2018
- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz číslo 1 k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2018 ze dne 17. 12. 2018; Plán inventur pro rok 2018 ze dne 17. 12. 2018; Zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 17. 12. 2018; Inventurní soupisy ze dne 25. 1. 2019; Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2018 ze dne 25. 1. 2019
- Pokladní kniha (deník): za měsíc 09/2018
- Příloha rozvahy: výkaz sestavený k datu 31. 12. 2018
- Příloha rozvahy: výkaz sestavený k datu 30. 9. 2018
- Rozvaha: výkaz sestavený k datu 30. 9. 2018
- Rozvaha: výkaz sestavený k datu 31. 12. 2018
- Účetnictví ostatní: Usnesení valné hromady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 19. 6. 2018 - schválení účetní závěrky Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí za rok 2017; Protokol o schválení účetní závěrky Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ke dni 31. 12. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 9. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 30. 9. 2018

zakládání organizace

- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Smlouva o zřízení 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; Dodatek č. 1 ke Smlouvě o zřízení dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko ze dne 13. 12. 2016 spočívající v přijetí nového člena svazku (Obec Lužice); Dodatek č. 2 ke Smlouvě o zřízení dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko ze dne 25. 9. 2018 spočívající v přijetí nového člena svazku (Město Libavá)

smlouvy a dohody

- Smlouvy o přijetí úvěru: Zápis z valné hromady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 18. 12. 2018 - schválení přijetí revolvingového úvěru ve výši 700 000 Kč od České spořitelny, a. s., na financování projektu „Mezisektorová spolupráce v pohraničí - Spolky a obce se učí navzájem“; Smlouva o úvěru č. 0431321439/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a. s., dne 16. 4. 2019
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0317732429 uzavřená mezi Mikroregionem Šternbersko, dobrovolný svazek obcí a Českou spořitelnou a. s., ve výši 243 000,00 Kč na financování projektu "Softwarové řešení GDPR pro mikroregion Šternbersko" ze dne 1. 3. 2018; Usnesení Rady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolný svazek obcí ze dne 22. 2. 2018 - schválení přijetí úvěru a schválení Rozpočtového opatření č. 1, které bylo uveřejněno zákonným způsobem od 26. 2. 2018; Účetní doklad č. 31 a 79 a výpisy z běžného účtu č. 31 a 79 vedeného u České spořitelny, a. s.

usnesení, zápisy, apod.

- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z valné hromady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 13. 11. 2018 - volba předsedy, místopředsedy, členů rady a kontrolní komise
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis ze zasedání kontrolní komise Mikroregionu Šternbersko ze dne 18. 6. 2018
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis ze zasedání kontrolní komise Mikroregionu Šternbersko ze dne 19. 12. 2018

ostatní

- **akce "Podjezd pro cyklisty pod mostem ev. č. 4468-1 ve Štarnově":** Rozhodnutí o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury pro rok 2018 na akci "Podjezd pro cyklisty pod mostem ev. č. 4468-1 ve Štarnově" - ISPROFOND 5718510082 ze dne 17. 5. 2018; Smlouva č. 1243/2018 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2018 uzavřená dne 10. 10. 2018; Finanční vypořádání prostředků poskytnutých SFDI v roce 2018 ze dne 8. 1. 2019; Příjem dotace - účetní doklad č. 6001 a výpis č. 1 z účtu Dotace vedeného u České národní banky ze dne 9. 11. 2018

Smlouva o partnerství a spolupráci v rámci realizace projektu "Podjezd pro cyklisty pod mostem evid. č. 4468-1 ve Štarnově" na území obce Štarnov a města Šternberk uzavřená dne 13. 12. 2017 - smlouva o partnerství byla schválena valnou hromadou Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí dne 23. 5. 2017; Předpis a příjem prostředků na spolufinancování akce od obce Štarnov - vydaná faktura č. 300220 ve výši 501 333 Kč ze dne 19. 7. 2018, účetní doklad č. 1049 ze dne 30. 11. 2018, účetní doklad č. 70 a výpis z běžného účtu vedeného České spořitelny, a. s., ze dne 27. 7. 2018; Předpis a příjem prostředků na spolufinancování akce od Města Šternberk - vydaná faktura č. 300221 ve výši 982 667 Kč ze dne 19. 7. 2018, účetní doklad č. 1049 ze dne 30. 11. 2018, účetní doklad č. 73 a výpis z běžného účtu vedeného České spořitelny, a. s., ze dne 3. 8. 2018

Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek:

Usnesení Rady mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 22. 2. 2018 - schválení podmínek výběru zhotovitele; Výzva k podání nabídky zaslána dne 23. 2. 2018 e-mailem 7 stavebním firmám; Pověření zadavatele k provádění úkonů otevírání obálek ze dne 12. 3. 2018; Prohlášení o neexistenci střetu zájmů členů komise pověřených k otevírání obálek ze dne 12. 3. 2018; Protokol z otevírání obálek ze dne 14. 3. 2018; Pověření zadavatele k provádění úkonů hodnocení nabídek ze dne 20. 3. 2018; Prohlášení o neexistenci střetu zájmů členů komise pověřených k hodnocení došlých nabídek ze dne 20. 3. 2018; Protokol z jednání hodnotící komise ze dne 20. 3. 2018; Oznámení o rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 13. 4. 2018; Usnesení Rady mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 5. 4. 2018 - na základě doporučení hodnotící komise schváleno uzavření smlouvy o dílo s firmou MODOS spol. s r. o. s nabídkovou cenou 6 129 945,45 Kč včetně DPH na realizaci stavby "Podjezd pro cyklisty pod mostem ev. č. 4468-1 ve Šternově"; Smlouva o dílo uzavřená dne 8. 6. 2018 se zhotovitelem MODOS spol. s r. o. ve výši nabídkové ceny - uveřejněna na profilu zadavatele dne 15. 6. 2018; Předpis a úhrada závazků - faktura číslo 18000084 ze dne 10. 8. 2018 na částku 444 040,96 Kč, účetní doklad č. 20031, účetní doklad č. 83 a výpis z běžného účtu vedeného České spořitelny, a. s., ze dne 10. 9. 2018; faktura číslo 18000104 ze dne 6. 9. 2018 na částku 989 733,96 Kč, účetní doklad č. 20043, účetní doklad č. 94 a výpis z běžného účtu vedeného České spořitelny, a. s., ze dne 3. 10. 2018, účetní doklad č. 6002 a výpis z účtu Dotace vedeného České národní banky ze dne 12. 11. 2018; faktura číslo 18000118 ze dne 27. 9. 2018 na částku 4 087 941,75 Kč, účetní doklad č. 20045, účetní doklad č. 6002 a výpis z účtu Dotace vedeného České národní banky ze dne 12. 11. 2018; faktura číslo 18000105 ze dne 6. 9. 2018 na částku 16 786,26 Kč, účetní doklad č. 20042, účetní doklad č. 94 a výpis z běžného účtu vedeného České spořitelny, a. s., ze dne 3. 10. 2018; faktura číslo 18000119 ze dne 27. 9. 2018 na částku 591 445,35 Kč, účetní doklad č. 20044, účetní doklad č. 109 a výpis z běžného účtu vedeného České spořitelny, a. s., ze dne 24. 10. 2018 - výdaje na akci zahrnuté do rozpočtu dobrovolného svazku obcí Rozpočtovým opatřením č. 3/2018 (schváleno valnou hromadou Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí dne 19. 6. 2018) - uveřejněno zákonným způsobem od 28. 6. 2018; Informace o skutečně uhrazené ceně uveřejněná na profilu zadavatele dne 16. 11. 2018; Zařazení do majetku - účetní doklad č. 1044 ze dne 1. 12. 2018.

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,
- nehosподаřil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehosподаřil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého 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.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2018

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

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

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. 2018 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,18 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,60 %
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 10. 5. 2019

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Aleš Lichnovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Iveta Bejdáková

.....
kontrolor

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 projednán s předsedou dobrovolného svazku obcí dne 10. 5. 2019.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Šternbersko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly