

## Závěrečný účet mikroregionu Hranicko za rok 2019

Rok	2019
-----	------

IČO	70 96 10 51
-----	-------------

Zpracovala	Hana Píknová, Marcela Tomášová
------------	--------------------------------

Datum zpracování	05.05.2020
------------------	------------

Vyvěšeno dne	
--------------	--

Sejmuto dne	
-------------	--

razítko + podpis

Závěrečný účet byl vyvěšen na úřední desce i elektronické úřední desce.

## I. ROZPOČTOVÉ PRIJMY

OdPa	Pol.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	Čerp. RS (%)	Čerpání RU (%)
0	4116	Ostatní neinv.přijaté dotace ze stat.roz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	4216	Ostatní inv.přijaté dotace ze stat.roz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	450 000,00	779 406,00	779 406,00	173,20	100,00
0	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	582 615,00	754 324,00	754 324,00	129,47	100,00
0	2420	Spl. Půjč.prostř. Od obecně prosp.spol.	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00	100,00
0	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00		
3399	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	175 000,00	200 000,00	200 000,00	114,29	100,00
3636	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	97 230,00	97 230,00		100,00
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	700 000,00	1 018 838,00	1 018 838,00	145,55	100,00
6310	2141	Příjmy z úroků	1 000,00	790,00	790,00	79,04	79,04
			2 008 615,00	2 950 588,00	2 950 588,00	146,90	99,99

## II. ROZPOČTOVÉ VYDAJE

OdPa	Pol.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	Čerp. RS (%)	Čerpání RU (%)
3636	5011	Platy zaměstnanců v prac. poměru	750 000,00	1 009 647,00	1 009 647,00	134,62	91,79
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	40 000,00	48 300,00	48 300,00	120,75	100,00
3636	5031	Povinné poj.na soc. zab. a přisp. na st.poj.z.	250 000,00	352 772,00	352 772,00	141,11	99,94
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	120 000,00	151 840,00	151 840,00	126,53	80,77
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	4 000,00	3 850,00	3 850,00	96,25	96,25
3636	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	0,00	0,00		
3636	5139	Nákup materiálu /papíry,kanc.potřeby/	15 000,00	165 190,00	165 190,00		99,71
3636	5161	Služby pošt	6 000,00	4 308,00	4 308,00	71,80	71,80
3636	5162	Služby telekomunikací	12 000,00	12 731,00	12 731,00	106,09	100,00
3636	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	4 769,00	4 769,00	95,38	95,38
3636	5164	Nájemné	25 000,00	26 718,00	26 718,00	106,87	100,00
3636	5166	Konzultační poradenské a právní služby	0,00	0,00	0,00		0,00
3636	5167	Služby školení a vzdělávání	0,00	0,00	0,00		0,00
3636	5168	Služby zpracování dat	30 000,00	30 484,00	30 484,00	101,61	99,95
3636	5169	Nákup ost. služeb	120 000,00	161 156,00	161 156,00	134,30	98,17
3636	5173	Cestovné tuzemské i zahraniční	20 000,00	10 583,00	10 583,00	52,92	100,00
3636	5175	Nákup ost. služeb - pohoštění	10 000,00	5 049,00	5 049,00	50,49	100,00
3636	5222	Neinvestiční transtery spolkům	100 000,00	140 000,00	140 000,00	140,00	100,00
3636	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org	23 000,00	23 000,00	23 000,00	100,00	100,00
3636	5339	Neinvestiční transfery cizím přisp.org	100 000,00	29 000,00	29 000,00	29,00	100,00
3636	5901	Rezerva				0,00	100,00
3636	6121	Budovy, haly a stavby	582 615,00	622 517,00	622 517,00	106,85	100,79
3636	6129	Nákup dlouhodobého hmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům					
			2 212 615,00	2 801 914,00	2 801 914,00	260,60	87,19

## III. FINANCOVÁNÍ

OdPa	Pol.	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	Čerp. RS (%)	Čerpání RU (%)
	8115	Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech	204 000,00	-135 131,00	-135 131,28		-66,24
	8901	Operace z peněžních účtů org.nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru			-13 543,00		
		FINANCOVÁNÍ	204 000,00	-135 131,00	-148 674,28		-72,88

## Závěrečný účet mikroregionu Hranicko za rok 2019

ROK	2019
-----	------

IČO	70 96 10 51
Zpracovala	Hana Píknová, Marcela Tomášová
Datum zpracování	05.05.2020
Vyvěšeno dne	
Sejmuto dne	

razíto + podpis

Závěrečný účet byl vyvěšen na úřední desce i elektronické úřední desce.

## I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

OdPa	Pol.	Popis	Výsledek od počátku roku	Zdůvodnění
0	4116	Ostatní neinv.přijaté dotace ze stat.roz.	0,00	
0	4216	Ostatní inv.přijaté dotace ze stat.roz.	0,00	
0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	779 406,00	členské příspěvky
0	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	754 324,00	členské příspěvky
0	2420	Spl. Půjč.prostř. Od obecně prosp.spol.	100 000,00	Spĺátka půjčky od MAS Hranicko
0	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	
3399	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	200 000,00	Grantový program
3636	2111	Přijmy z poskytování služeb a výrobků	97 230,00	služby
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 018 838,00	SMO - Služby obcím
6310	2141	Přijmy z úroků	790,00	kladné úroky
			2 950 588,00	

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa	Pol.	Popis	Výsledek od počátku roku	Zdůvodnění
3636	5011	Platy zaměstnanců v prac. poměru	1 009 647,00	Mzdy
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	48 300,00	Mzdy DPP
3636	5031	Povinné poj.na soc. zab. a přísp. na st.poj.z.	352 772,00	SP Odvody
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	151 840,00	ZP Odvody
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 850,00	pojištění
3636	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	
3636	5139	Nákup materiálu /papíry,kanc.potřeby/	165 190,00	kancelářský materiál, kalendáře
3636	5161	Služby pošt	4 308,00	poštovní
3636	5162	Služby telekomunikací	12 731,00	telefony
3636	5163	Služby peněžních ústavů	4 769,00	bankovní poplatky
3636	5164	Nájemné	26 718,00	nájemné
3636	5166	Konzultační poradenské a právní služby	0,00	
3636	5167	Služby školení a vzdělávání	0,00	
3636	5168	Služby zpracování dat	30 484,00	účetní program, zpracování mezd
3636	5169	Nákup ost. služeb	161 156,00	spolufinancování CSS
3636	5173	Cestovné tuzemské i zahraniční	10 583,00	cestovné
3636	5175	Nákup ost. služeb - pohoštění	5 049,00	drobné občerstvení
3636	5222	Neinvestiční transtery spolkům	140 000,00	Grantový program
3636	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org	23 000,00	Členský příspěvek MAS
3636	5339	Neinvestiční transfery cizím přísp.org	29 000,00	Grantový program
3636	5901	Rezerva		
3636	6121	Budovy, haly, stavby	622 517,00	PD cyklostezka
3636	6129	Nákup dlouhodobého hmotného majetku	0,00	
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		
			2 801 914,00	

## III. FINANCOVÁNÍ

OdPa	Pol.	Popis	Výsledek od počátku roku	
	8115	Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech	-135 131,28	
	8901	Operace z peněžních účtů org.nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	-13 543,00	
		FINANCOVÁNÍ	-148 674,28	

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU HRANICKO 2019

### Mikroregion Hranicko zpracoval údaje o svém hospodaření v roce 2019

Údaje o:

- Stavu prostředků na účtech (231)  
K 31.12.2019 stav na běžném účtu u České spořitelny 1.058.958,26,  
K 31.12.2019 stav na účtu ČNB 743.816,66 Kč, stav v pokladně 15.314 Kč
- Plnění rozpočtových příjmů a výdajů v plném znění dle rozpočtové skladby – viz. FIN. 2-12M
- Skutečné příjmy činily: 2.950.588,87 Kč
- Skutečné výdaje činily: 2.801.914,59 Kč
- Financování: -148.674,28 Kč
- Finančních vztazích ke státnímu rozpočtu a státním fondům (dotace, půjčky)
- Hospodářský výsledek běžného účetního období k 31.12.2019 činil 548.944,47 Kč

Inventarizace majetku byla zahájena 16.12.2019 a ukončena 30.1.2020. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. K 31.12.2019 bylo provedeno odepisování majetku na základě odpisového plánu.

---

**Dotace: 0,-**

---

### Členské příspěvky za rok 2019

Členské příspěvky – běžné 446.920 Kč, uhrazeny ve výši 429.451 Kč v roce 2019, pohledávka do roku 2020 ve výši 17.469 Kč.

Mimořádné členské příspěvky:

Pověřenec, GDPR – 203.760 Kč, uhrazeny ve výši 172.800 Kč v roce 2019, pohledávka do roku 2020 ve výši 30.960 Kč

Kalendáře 2019 – 149.580, uhrazeny ve výši 105.300 Kč v roce 2019, pohledávka do roku 2020 ve výši 44.280 Kč

Cyklostezka Bečva – k.ú. Černotín, k.ú. Ústí – 159.851,52,- Kč, uhrazeno v celkové výši v roce 2019.

---

### Grantový program regionu Hranicko:

Příspěvek ve výši 25.000 Kč od každého z partnerů Grantového programu, celkem ve výši 175.000,- Kč. Partneři GP – Cement Hranice akciová společnost, CS STEEL a.s., DEMSTAV group, s.r.o., KUNST spol. s r.o., SSI Schäfer s.r.o., TONDACH Česká republika s.r.o., Váhala a spol. s r.o.

Z Grantového programu regionu Hranicko 2019 podpořeno 16 kulturních a sportovních akcí ve výši 195.000 Kč. V roce 2019 bylo proplaceno 162.000 Kč, 25.000 Kč bylo vyplaceno v roce 2020, 8.000 Kč bude převedeno do Grantového programu 2020.

---

### **Přehled o půjčkách**

Mikroregion Hranicko nečerpal v roce 2019 žádný úvěr.

Mikroregion Hranicko eviduje pohledávku vůči MAS Hranicko ve výši 200.000 Kč, od roku 2008. Z původní pohledávky ve výši 500.000 Kč byla splacena částka 300.000 Kč.

---

Mikroregion Hranicko si nechal přezkoumat hospodaření za období od 1.1.2019 do 31.12.2019 Krajským úřadem Olomouckého kraje dne 4.10.2019 a 21.4.2020 s výrokem:

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

Přílohy k závěrečnému účtu:

A) FIN

b) Rozvaha

c) Výkaz zisku a ztrát

d) Příloha

e) Zpráva o přezkoumání hospodaření

Licence: DKBZ  
Zpracoval: Hana Píknová  
IČO: 70961051

\*\*\*\*\* GINIS press - UCR \*\*\*\*\*

Datum zpracování: 22.01.2020 Čas zpracování: 11h28m51s

UCRG A (v Kč) verze 01012019

Strana: 1

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

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

\*\*\*\*\* konsolidace na úrovni vykazující jednotky \*\*\*\*\*

sestavený k 12/2019

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2019	12	70961051

Název a sídlo účetní jednotky:  
Mikroregion Hranicko 5131

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

			Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek od	Č/RS %	Č/RU %
OdPa	Pol	Popis	1	po změnách	počátku roku		
a	b			2	3		
0000	2420	Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a pod	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00	100,00
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	450.000,00	779.406,00	779.406,00	173,20	100,00
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	582.615,00	754.324,00	754.324,52	129,47	100,00
*	0000	Bez ODPa	1.132.615,00	1.633.730,00	1.633.730,52	144,24	100,00
	3399	2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	175.000,00	200.000,00	200.000,00	114,29	100,00
*	3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.	175.000,00	200.000,00	200.000,00	114,29	100,00
	3636	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků		97.230,00	97.230,00	*****	100,00
	3636	2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	700.000,00	1.018.838,00	1.018.838,00	145,55	100,00
*	3636	Územní rozvoj	700.000,00	1.116.068,00	1.116.068,00	159,44	100,00
	6310	2141 Příjmy z úroků (část)	1.000,00	1.000,00	790,35	79,04	79,04
*	6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	1.000,00	1.000,00	790,35	79,04	79,04
**			2.008.615,00	2.950.798,00	2.950.588,87	146,90	99,99

Licence: DKBZ  
Zpracoval: Hana Píknová  
IČO: 70961051

\*\*\*\*\* GINI xpress - UCR \*\*\*\*\*

Datum zpracování: 22.01.2020 Čas zpracování: 11h28m51s

UCRG A (v Kč) verze 01012019

Strana: 2

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek od	Č/RS %	Č/RU %
a	b		1	po změnách	počátku roku		
				2	3		
3636	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na	750.000,00	1.100.000,00	1.009.646,77	134,62	91,79
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	40.000,00	48.300,00	48.300,00	120,75	100,00
3636	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.z	250.000,00	353.000,00	352.772,10	141,11	99,94
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	120.000,00	188.000,00	151.840,13	126,53	80,77
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	4.000,00	4.000,00	3.850,00	96,25	96,25
3636	5139	Nákup materiálu j.n.	15.000,00	165.675,00	165.190,20	*****	99,71
3636	5161	Poštovní služby	6.000,00	6.000,00	4.308,00	71,80	71,80
3636	5162	Služby elektronických komunikací	12.000,00	12.731,00	12.731,00	106,09	100,00
3636	5163	Služby peněžních ústavů	5.000,00	5.000,00	4.769,18	95,38	95,38
3636	5164	Nájemné	25.000,00	26.718,00	26.718,00	106,87	100,00
3636	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom	30.000,00	30.500,00	30.483,62	101,61	99,95
3636	5169	Nákup ostatních služeb	120.000,00	164.157,00	161.156,45	134,30	98,17
3636	5173	Cestovné	20.000,00	10.583,00	10.583,00	52,92	100,00
3636	5175	Pohoštění	10.000,00	5.049,00	5.049,00	50,49	100,00
3636	5182	Převody vlastní pokladně					
3636	5222	Neinvestiční transfery spolkům	100.000,00	140.000,00	140.000,00	140,00	100,00
3636	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org	23.000,00	23.000,00	23.000,00	100,00	100,00
3636	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým	100.000,00	29.000,00	29.000,00	29,00	100,00
3636	5901	Nespecifikované rezervy		225.470,00			
3636	6121	Budovy, haly a stavby	582.615,00	617.615,00	622.517,14	106,85	100,79
-	-	-	-	-	-	-	-
*	3636	Územní rozvoj	2.212.615,00	3.154.798,00	2.801.914,59	126,63	88,81
-	-	-	-	-	-	-	-
**			2.212.615,00	3.154.798,00	2.801.914,59	126,63	88,81

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	Číslo položky /řádku/	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	r	1	2	3		
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA - - - - -						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+) 8111						/
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-) 8112						/
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8113						/
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.(-) 8114						/
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-) 8115		204.000,00	204.000,00	135.131,28-	66,24-/	66,24-
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8117						/
Aktivní krátk.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 dlouhodobých příj.půj.prostř.(-) 8124						/
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) 8125						/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8127						/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8128						/
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ - - - - -						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+) 8211						/
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-) 8212						/
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) 8213						/
Uhrazené splátky krátkodobých příj.půj.prostř.(-) 8214						/
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-) 8215						/
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8217						/
Aktivní krátk.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 splátky dlouhodobých příj.půj.prostř.(-) 8224						/
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) 8225						/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) 8227						/
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) 8228						/
OPRAVNÉ POLOŽKY K PENĚŽNÍM OPERACÍM - - - - -						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-) 8901				13.543,00-		/
Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-) 8902						/
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-) 8905						/
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	204.000,00	204.000,00	148.674,28-	72,88-/	72,88-

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V 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	976.000,00	1.417.068,00	1.416.858,35	145,17	/ 99,99
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030					/
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	1.032.615,00	1.533.730,00	1.533.730,52	148,53	/100,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	2.008.615,00	2.950.798,00	2.950.588,87	146,90	/ 99,99
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060					/
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 region.rad	4081					/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	450.000,00	779.406,00	779.406,00	173,20	/100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110					/
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od reg.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 stat.městy a jejich obvody	4145					/
*4138 - Převody z vlastní pokladny	4146					/
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	582.615,00	754.324,00	754.324,52	129,47	/100,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180					/
4223 - Investiční přijaté transfery od region.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					/
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194					/
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	2.008.615,00	2.950.798,00	2.950.588,87	146,90	/ 99,99
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	1.630.000,00	2.537.183,00	2.179.397,45	133,71	/ 85,90
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	582.615,00	617.615,00	622.517,14	106,85	/100,79
VÝDAJE CELKEM	4240	2.212.615,00	3.154.798,00	2.801.914,59	126,63	/ 88,81
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250					/
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260					/



IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
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 úz.rozp.	4290				/	
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300				/	
*5347 - Přev.mezi stat.městy a jejich obdv.nebo č.	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 reg.radou a kraji, obcemi a DSO	4323				/	
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330				/	
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340				/	
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg. 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				/	
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410				/	
6443 - Investiční půjčené prostředky region.radám	4411				/	
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420				/	
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr.	4421				/	
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422				/	
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423				/	
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424				/	
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	2.212.615,00	3.154.798,00	2.801.914,59	126,63	/ 88,81
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	204.000,00-	204.000,00-	148.674,28	72,88-	/ 72,88-
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	204.000,00	204.000,00	148.674,28-	72,88-	/ 72,88-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460				/	
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	204.000,00	204.000,00	148.674,28-	72,88-	/ 72,88-

!!! 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	1.667.643,64	1.802.774,92	135.131,28-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1.667.643,64	1.802.774,92	135.131,28-
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7090					/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100					/
4129 - Ost.neinv.příj.transfery od rozp.úz.úrovně	7110					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120					/
4229 - Ost.inv.příj.transfery od rozp. úz.úrovně	7130					/
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.příj.z území j.okresu v tom položky:	7140					/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					/
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně	7160					/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr. v tom položky:	7170					/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180					/
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně	7190					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192					/
6341 - Investiční transfery obcím	7200					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7210					/
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu v tom položky:	7220					/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					/
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250					/
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260					/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje v tom položky:	7290					/
2223 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291					/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292					/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					/
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					/
4129 - Ost.neinv.příj.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320					/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330					/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340					/
4229 - Ost.inv.příj.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350					/

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje v tom položky:	7360				/	
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 poskyt.na území jiného kraje v tom položky:	7400				/	
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410				/	
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420				/	
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně	7430				/	
5366 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7431				/	
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432				/	
6341 - Investiční transfery obcím	7440				/	
6342 - Investiční transfery krajům	7450				/	
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7460				/	
ZJ 036 - Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje v tom položky:	7470				/	
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				/	

Licence: DKBZ  
Zpracoval: Hana Píknová  
IČO: 70961051

\*\*\*\*\* GINI xpress - UCR \*\*\*\*\*

Datum zpracování: 22.01.2020 Čas zpracování: 11h28m51s

UCR A (v Kč) verze 01012019

Strana: 8

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

Účelový znak a	Položka b	Výsledek od počátku roku 93
----------------------	--------------	-----------------------------------

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

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním radám a DSO \*

Účelový znak a	KÚJ Položka b c	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 \*

OdPa	Pol	Popis	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
a	b		c	d			
3636	2324		104	1		144.036,95	144.036,95
3636	2324		104	5		823.857,60	823.857,60
*	3636	2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady				967.894,55	967.894,55
-----							-----
**3636	xxxx	Územní rozvoj				967.894,55	967.894,55

C E L K E M

967.894,55 967.894,55

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

OdPa	Pol	Popis	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
a	b		c	d			
3636	5011		104	1		126.596,59	126.596,59
3636	5011		104	5		607.079,49	607.079,49
*	3636	5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu				733.676,08	733.676,08
3636	5031		104	1		44.801,43	44.801,43
3636	5031		104	5		214.988,79	214.988,79
*	3636	5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměs				259.790,22	259.790,22
3636	5032		104	1		19.252,67	19.252,67
3636	5032		104	5		92.350,82	92.350,82
*	3636	5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění				111.603,49	111.603,49
-----							-----
**3636	xxxx	Územní rozvoj				1.105.069,79	1.105.069,79

C E L K E M

1.105.069,79 1.105.069,79

Licence: DKBZ  
Zpracoval: Hana Piknová  
IČO: 70961051

\*\*\*\*\* GINIS(ress - UCR \*\*\*\*\*

Datum zpracování: 22.01.2020 Čas zpracování: 11h28m51s

UCRGB( (v Kč) verze 01012019

Strana: 9

Odesláno dne:  
\*

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje

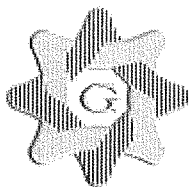
o rozpočtu:

tel.:

Došlo dne:

o skutečnosti:

tel.:



# ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 70961051

Název: Mikroregion Hranicko 5131

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			58 542 385,44	8 621 246,00	49 921 139,44	49 521 731,12
A.	Stálá aktiva		53 227 189,61	8 621 246,00	44 605 943,61	45 202 195,57
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		22 901,00	22 901,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	22 901,00	22 901,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		53 004 288,61	8 598 345,00	44 405 943,61	44 902 195,57
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	44 421 848,41	5 775 000,00	38 646 848,41	39 524 831,41
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022				
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 109 077,00	2 109 077,00		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	2 031 613,16	714 268,00	1 317 345,16	1 546 084,16
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	4 441 750,04		4 441 750,04	3 831 280,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		200 000,00		200 000,00	300 000,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	200 000,00		200 000,00	300 000,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		5 315 195,83		5 315 195,83	4 319 535,55
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		3 497 106,91		3 497 106,91	2 650 120,91
1.	Odběratelé	311				28 700,00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	92 709,00		92 709,00	148 093,00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 404 397,91		3 404 397,91	2 473 327,91
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>1 818 088,92</b>		<b>1 818 088,92</b>	<b>1 669 414,64</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	1 802 774,92		1 802 774,92	1 667 643,64
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	15 314,00		15 314,00	1 771,00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			49 921 139,44	49 521 731,12
C.	Vlastní kapitál		41 805 961,30	41 446 528,12
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		36 797 313,35	36 986 824,64
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 703 608,33	1 703 608,33
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	35 856 964,48	36 046 475,77
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	1 111 259,46-	1 111 259,46-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	240 000,00	240 000,00
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		5 008 647,95	4 459 703,48
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		548 944,47	228 168,01
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	4 459 703,48	4 231 535,47
D.	Cizí zdroje		8 115 178,14	8 075 203,00
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		3 539 179,00	2 520 341,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	3 539 179,00	2 520 341,00
III.	Krátkodobé závazky		4 575 999,14	5 554 862,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	5 683,14	
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	83 481,00	87 761,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	27 436,00	32 108,00
13.	Zdravotní pojištění	337	11 835,00	13 761,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	13 515,00	12 941,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	25 000,00	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	8 000,00	7 000,00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		200 000,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	4 400 000,00	5 200 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 049,00	1 291,00
* Konec sestavy *				

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 70961051

Název: Mikroregion Hranicko 5131

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

<b>A. Náklady celkem</b>			<b>3 293 303,69</b>		<b>3 608 596,03</b>	
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>3 101 303,69</b>		<b>3 364 096,03</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	164 393,20		240 726,00	
2.	Spotřeba energie	502				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511				
9.	Cestovné	512	10 583,00		13 160,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	251 964,49		339 701,03	
13.	Mzdové náklady	521	1 176 571,82		1 244 993,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	375 683,18		394 826,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	3 608,00		4 876,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 118 500,00		1 089 514,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558			36 300,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549				
<b>II. Finanční náklady</b>						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
<b>III. Náklady na transfery</b>			<b>192 000,00</b>		<b>244 500,00</b>	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	192 000,00		244 500,00	
<b>V. Daň z příjmů</b>						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>3 842 248,16</b>		<b>3 836 764,04</b>	
<b>I. Výnosy z činnosti</b>			<b>1 068 530,00</b>		<b>992 700,00</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	68 530,00		42 700,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	800 000,00		800 000,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	200 000,00		150 000,00	
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>790,35</b>		<b>686,74</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	790,35		686,74	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>2 772 927,81</b>		<b>2 843 377,30</b>	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 772 927,81		2 843 377,30	
<b>V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků</b>						
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		548 944,47		228 168,01	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		548 944,47		228 168,01	

\* Konec sestavy \*

## PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70961051**

Název: **Mikroregion Hranicko 5131**

### A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka neuvažuje o ukončení

### A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Změny účetních metod vyplývají z přechodu na účetnictví státu.

### A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Věcná břemena z roku 2016 ( 2 x 300,- ), účtovány na položce 5137 a dané do podrozvahy. . Na podrozvahových účtech 924 jsou vedeny kompostery ve výpůjčce v částce 4,375.693,40 Kč. Z roku 2012 hasiči v částce 177.732,- Kč. Na účtu 955 je předepsaná částka 76.625,-Kč dle smlouvy o vzájemné spolupráci se Svazem měst a obcí při realizaci projektu"Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce.K 1.1.2017 byl vyřazen majetek, z účtu 022, který byl bezúplatně převeden na jednotlivé obce. Jednalo se o jednonápravové malotraktory a drobnou techniku v celkové částce 1,213.182,03. Na účet 924 0800 - pořízeny kompostéry v celkové částce 1,857.834 Kč.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>23 900,00</b>	<b>23 900,00</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	23 900,00	23 900,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>6 411 259,40</b>	<b>6 411 259,40</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	6 411 259,40	6 411 259,40
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>76 625,00</b>	<b>18 059,00</b>
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	76 625,00	18 059,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	6 511 784,40	6 453 218,40



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

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

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	608 519,52	4 361 502,01
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	798 030,81	769 510,10

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

<b>C.6.III.</b>	Výsledek hospodaření běžného účetního období	<b>548 944,47</b>
-----------------	--	-------------------

**E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------



**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	44 421 848,41	5 775 000,00	38 646 848,41	39 524 831,41
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky		1 379 070,00		
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	9 966 220,14	1 345 678,00	8 620 542,14	8 820 246,14
G.5.	Jiné inženýrské sítě	34 455 628,27	3 050 252,00	31 405 376,27	32 083 655,27
G.6.	Ostatní stavby				

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

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

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

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

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

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

\* Konec sestavy \*

# Krajský úřad Olomouckého kraje

## Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/64196/2019/OK/7946

Č.j.: KUOK 2333/2020

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 Hranicko za rok 2019,**

**IČ 70961051**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 4. 10. 2019 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 21. 4. 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 Hranicko za rok 2019 dne 9. 9. 2019. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 23. 4. 2020.

**Místo provedení přezkoumání:**

kancelář Mikroregion Hranicko

Krajský úřad Olomouckého kraje

**Přezkoumané období:**

1. 1. 2019 - 31. 12. 2019

**Dílčí přezkoumání hospodaření dne 21. 4. 2020 vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Aleš Lichnovský

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. Šindler Jaroslav - předseda

Ing. Marcela Tomášová - projektová manažerka

Hana Piknová - účetní

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

### ZÁVĚR

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

### **b) při dílčím přezkoumání za rok 2019**

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

### **C. Přezkoumané písemnosti**

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

#### **rozpočet**

- Pravidla rozpočtového provizoria: Rozpočtové provizorium DSO Mikroregionu Hranicko pro rok 2020 zveřejněné k datu kontroly na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí; Usnesení z valné hromady DSO Mikroregionu Hranicko ze dne 25. 11. 2019 - schválení rozpočtového provizoria
- Rozpočtová opatření: Usnesení z valné hromady DSO Mikroregionu Hranicko ze dne 28. 11. 2018 - schválení pověření pro Radu Mikroregionu Hranicko a předsedu Mikroregionu Hranicko k provádění rozpočtových opatření na období 2019 - 2022
- Schválený rozpočet: DSO Mikroregionu Hranicko na rok 2019 - rozpočet zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí dne 12. 12. 2018; Usnesení z valné hromady DSO Mikroregionu Hranicko ze dne 28. 11. 2018 - schválení rozpočtu DSO Mikroregionu Hranicko na rok; Návrh rozpočtu DSO Mikroregionu Hranicko na rok 2019 - zveřejněný na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 12. 11. 2018 do 28. 11. 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu: Střednědobý výhled rozpočtu DSO Mikroregionu Hranicko na období 2020 – 2022 - zveřejněný na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí dne 12. 12. 2018; Usnesení z valné hromady DSO Mikroregionu Hranicko ze dne 28. 11. 2018 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu DSO Mikroregionu Hranicko na období 2020 - 2022; Návrh střednědobého výhledu rozpočtu DSO Mikroregionu Hranicko na období 2020 - 2022 - zveřejněný na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 12. 11. 2018 do 28. 11. 2018
- Závěrečný účet: DSO Mikroregionu Hranicko za rok 2018 schválen valnou hromadou DSO Mikroregionu Hranicko dne 30. 4. 2019 bez výhrad - zveřejněný na internetových stránkách svazku obcí dne 6. 5. 2019; Návrh závěrečného účtu DSO Mikroregionu Hranicko za rok 2018 - zveřejněný na internetových stránkách svazku obcí od 9. 4. 2019 do 6. 5. 2019

#### **účetnictví a výkazy**

- Bankovní výpis: č. 12 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s., a č. 12 z běžného účtu pro dotace vedeného u České národní banky - kontrola zůstatků k 31. 12. 2019
- Bankovní výpis: č. 8 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s., za období 8/2019 a č. 8 z běžného účtu vedeného u České národní banky za období 8/2019
- Faktura: Přijatá faktura č. 20191230 ze dne 31. 5. 2019 vystavená společností Hotel Trim s. r. o. ve výši 58 000 Kč; Předpis a úhrada faktury - účetní doklad č. 210000030 ze dne 6. 6. 2019, bankovní výpis č. 006 ze dne 30. 6. 2019 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s., účetní doklad č. 5100000110 ze dne 19. 6. 2019 - výdaj uskutečněn z krytého rozpočtu § 3636 pol. 5169
- Hlavní kniha: sestavená k datu 31. 12. 2019
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2019 včetně jmenování inventarizační komise ze dne 16. 12. 2019; Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 22. 1. 2020; Inventurní soupisy majetku a závazků včetně příloh pro účty:

231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků, 462 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé a 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

- Pokladní doklad: příjmový pokladní doklad č. PP 1/2019 ze dne 27. 3. 2019; příjmový pokladní doklad č. PP 2/2019 ze dne 28. 5. 2019; příjmový pokladní doklad č. PP 3/2019 ze dne 1. 6. 2019 - včetně účtování
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 6. 2019
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2019
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2019
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2019
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka DSO Mikroregionu Hranicko za rok 2018 schválená radou svazku obcí dne 30. 4. 2019; Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 30. 4. 2019; Přeučtování hospodářského výsledku - účetní doklad č. 400000003 ze dne 30. 4. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 8. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2019

#### **zakládání organizace**

- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Zakladatelská smlouva dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Hranicko" ze dne 17. 12. 2001
- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Stanovy dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Hranicko" ze dne 28. 1. 2016

#### **smlouvy a dohody**

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Grantový program regionu Hranicko - pravidla na rok 2019 - schválené Radou Mikroregion Hranicko dne 25. 1. 2019 (DSO poskytovatel); Smlouva o partnerské účasti na "Grantovém programu regionu Hranicko v roce 2019" mezi Mikroregion Hranicko, IČ 70961051 (nositel programu) a partnery (smluvní strany)
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o vzájemné spolupráci při realizaci projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce" uzavřená dne 23. 6. 2016 se Svazkem měst a obcí České republiky - Registrační číslo projektu CZ.03.4.74/0.0/15\_019/0003017; Dodatek č. 1 uzavřený dne 30. 5. 2017; Dodatek č. 2 uzavřený dne 15. 12. 2017; Dodatek č. 3 uzavřený dne 1. 3. 2018; Dodatek č. 4 uzavřený dne 25. 6. 2019; Zápis ze zasedání valné hromady Mikroregionu Hranicko ze dne - 25. 6. 2019 - schválení dodatku č. 4 - kontrola plnění podmínek a způsobilosti výdajů dle výše uvedené smlouvy přísluší poskytovateli
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na akci dle dotačního titulu grantový program regionu Hranicko 2019 mezi Mikroregion Hranicko, IČ: 70961051 (poskytovatel) a Dámský spolek KloKočky, IČ: 22852255 (příjemce) na akci "Máme rádi přírodu" ze dne 16. 4. 2019; Zápis ze zasedání Rady Mikroregionu Hranicko ze dne 28. 3. 2019 - schválení poskytnutí dotace a uzavření smlouvy usnesením č. 3/2019
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na akci dle dotačního titulu grantový program regionu Hranicko 2019 mezi Mikroregion Hranicko, IČ: 70961051 (poskytovatel)

a TJ Sokol Opatovice, z. s., IČ: 60782269 (příjemce) na akci "Penaltový král Opatovice 2019" ze dne 24. 4. 2019; Zápis ze zasedání rady Mikroregionu Hranicko ze dne 28. 3. 2019 - schválení poskytnutí dotace a uzavření smlouvy usnesením č. 3/2019; Závěrečná zpráva z akce podpořené z grantového programu regionu Hranicko ze dne 12. 8. 2019; Finanční vyúčtování příspěvku/dotace ze dne 12. 8. 2019; Proplacení dotace - výpis č. 9 z běžného bankovního účtu vedeného u České spořitelny, a. s., ze dne 5. 9. 2019, účetní doklad č. 120402 ze dne 5. 9. 2019

- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva a smlouva o budoucí smlouvě o zřízení služebnosti mezi Povodí Moravy, s. p., IČ: 70890013 (pronajímatel) a Mikroregion Hranicko, IČ: 70961051 (nájemce) ze dne 19. 2. 2019 - schválená Radou Mikroregionu Hranicko, usnesením č. 3/2019 ze dne 14. 2. 2019
- Smlouvy o půjčce: Dodatek č. 4 ke smlouvě o půjčce ze dne 19. 5. 2008 uzavřený se zájmovým sdružením MAS Hranicko, z. s., (DSO věřitel); Splátka půjčených prostředků - účetní doklad č. 510000250 ze dne 22. 11. 2019, výpis č. 11 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s.

#### **usnesení, zápisy, apod.**

- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání valné hromady Mikroregionu Hranicko ze dne 30. 4. 2019 a 25. 6. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání rady Mikroregionu Hranicko ze dne 30. 10. 2019 a 10. 12. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání valné hromady Mikroregionu Hranicko ze dne 25. 11. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání rady Mikroregionu Hranicko ze dne 25. 1. 2019, 14. 2. 2019, 30. 4. 2019, 21. 5. 2019, 21. 6. 2019 a 7. 8. 2019

#### **ostatní**

- **akce "CYKLOSTEZKA BEČVA – K. Ú. ČERNOTÍN, K. Ú. ÚSTÍ":**

Zadávací dokumentace k veřejné zakázce zadávané ve zjednodušeném podlimitním řízení dle § 53 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“) na akci "CYKLOSTEZKA BEČVA – K. Ú. ČERNOTÍN, K. Ú. ÚSTÍ" - zveřejněná na profilu zadavatele od 20. 9. 2019; Protokol o jednání hodnotící komise - otevírání elektronických nabídek ze dne 27. 11. 2019 - zveřejněný na profilu zadavatele od 20. 9. 2019 - kontrola procesu výběru dodavatele je v kompetenci poskytovatele dotace.

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

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou 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,
- nezpracoval dokumentaci dokládající zadání a uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu,
- 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	9,92 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,96 %
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 21. 4. 2020

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

Ing. Aleš Lichnovský

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Mgr. Dušan Vogl

.....  
kontrolor

Bc. Richard Novák

.....  
kontrolor

## **P o u č e n í**

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 Hranicko byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl telefonicky projednán s předsedou dobrovolného svazku obcí dne 23. 4. 2020.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko byl doručen do datové schránky dobrovolného svazku obcí dne 23. 4. 2020.

### **Rozdělovník:**

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

### **Upozornění**

#### **1. Nerozpočtované výdaje**

Upozorňujeme na povinnost provádět rozpočtové opatření před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje v souladu s ustanovení § 16 odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Podle Výkazu FIN 2-12M sestaveného k 31. 12. 2019 obec uskutečnila výdaj na § 3636 - Územní rozvoj, položce 6121 - Budovy, haly, stavby ve výši 4 902,14 Kč, který nebyl rozpočtován. Jednalo se o jediný nerozpočtovaný výdaj k datu 31. 12. 2019.