

Závěrečný účet mikroregionu Hranicko za rok 2018

Rok	2018
-----	------

IČO	70 96 10 51
Zpracovala	Hana Píknová, Marcela Tomášová
Datum zpracování	9.4.2019

Vyvěšeno dne	
Sejmuto dne	

razíto + 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	200 000,00	200 000,00	0,00	100,00
0	4216	Ostatní inv.přijaté dotace ze stat.roz.	768 804,00	730 364,00	730 363,56	95,00	100,00
0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	450 000,00	881 076,00	881 076,00	195,79	100,00
0	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	1 392 861,00	3 485 333,00	3 485 332,52	250,23	100,00
0	2420	Spl. Půjč.prcstř. Od obecně prosp.spol.	400 000,00	100 000,00	100 000,00	25,00	100,00
0	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	400 000,00		
3399	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	175 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00	100,00
3636	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	14 000,00	14 000,00		100,00
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	995 000,00	1 207 080,00	1 206 483,00	121,25	100,00
6310	2141	Příjmy z úroků	2 000,00	1 000,00	686,74	68,67	68,67
			4 183 665,00	6 768 853,00	7 167 941,82	216,13	100,00

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	740 000,00	1 003 497,00	1 003 497,00	135,61	100,00
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	25 000,00	73 798,00	73 798,00	295,19	100,00
3636	5031	Povinné poj.na soc. zab. a přisp. na st.poj.z.	260 000,00	355 241,00	355 241,00	136,63	100,00
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	112 000,00	152 260,00	152 260,00	135,95	100,00
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	4 000,00	5 000,00	4 452,00	111,30	89,04
3636	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	36 300,00	36 300,00		100,00
3636	5139	Nákup materiálu /papíry,kanc.potřeby/	10 000,00	239 603,00	239 603,00		100,00
3636	5161	Služby pošt	6 000,00	4 108,00	4 108,00	68,47	100,00
3636	5162	Služby telekomunikací	12 000,00	10 816,00	10 816,00	90,13	100,00
3636	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	5 300,00	5 234,88	104,70	98,77
3636	5164	Nájemné	25 000,00	25 210,00	25 210,00	100,84	100,00
3636	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		54 450,00	54 450,00		100,00
3636	5167	Služby školení a vzdělávání		107 000,00	107 000,00		99,14
3636	5168	Služby zpracování dat	30 000,00	27 867,00	27 866,85	92,89	100,00
3636	5169	Nákup ost. služeb	140 000,00	129 179,00	129 179,30	92,27	100,00
3636	5173	Cestovné tuzemské i zahraniční	20 000,00	13 160,00	13 160,00	65,80	100,00
3636	5175	Nákup ost. služeb - pohoštění	10 000,00	8 999,00	8 999,00	89,99	100,00
3636	5222	Neinvestiční transfery spolkům	100 000,00	177 500,00	177 500,00	177,50	100,00
3636	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00	100,00
3636	5339	Neinvestiční transfery cizím přisp.org	100 000,00	45 000,00	45 000,00	45,00	100,00
3636	5901	Rezerva			0,00		100,00
3636	6121	Budovy, haly a stavby		3 851 659,00	3 851 659,00		100,00
3636	6129	Nákup dlouhodobého hmotného majetku	2 161 665,00	868 175,00	868 175,00	40,16	100,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			400 000,00		
			3 782 665,00	7 216 122,00	7 615 509,03	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		447 269,00	449 325,21		100,46
	8901	Operace z peněžních účtů org.nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru			-1 758,00		
		FINANCOVÁNÍ	0,00	447 269,00	447 567,21		100,07

Závěrečný účet mikroregionu Hranicko za rok 2018

ROK	2018
IČO	70 96 10 51
Zpracovala	Hana Píknová, Marcela Tomášová
Datum zpracování	9.4.2019
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.	200 000,00	dotace MMR
0	4216	Ostatní inv.přijaté dotace ze stat.roz.	730 363,56	dotace kontejnery
0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	881 076,00	členské příspěvky
0	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	3 485 332,52	členské příspěvky
0	2420	Spl. Půjč.prostř. Od obecně prosp.spol.	100 000,00	Splátka půjčky od MAS Hranicko
0	4134	Převody z rozpočtových účtů	400 000,00	převody mezi účty (ČNB a Česká spořitelna)
3399	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	150 000,00	Grantový program
3636	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	14 000,00	služby
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 206 483,00	SMO - Služby obcím
6310	2141	Příjmy z úroků	686,74	kladné úroky
			7 167 941,82	

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa	Pol.	Popis	Výsledek od počátku roku	Zdůvodnění
3636	5011	Platy zaměstnanců v prac. poměru	1 003 497,00	Mzdy
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	73 798,00	Mzdy DPP
3636	5031	Povinné poj.na soc. zab. a přisp. na st.poj.z.	355 241,00	SP Odvody
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	152 260,00	ZP Odvody
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	4 452,00	pojištění
3636	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	36 300,00	kontejner
3636	5139	Nákup materiálu /papíry,kanc.potřeby/	239 603,00	kancelářský materiál, kalendáře
3636	5161	Služby pošt	4 108,00	poštovné
3636	5162	Služby telekomunikací	10 816,00	telefony
3636	5163	Služby peněžních ústavů	5 234,88	bankovní poplatky
3636	5164	Nájemné	25 210,00	nájemné
3636	5166	Konzultační poradenské a právní služby	54 450,00	žádost o dotaci do OPZ
3636	5167	Služby školení a vzdělávání	107 000,00	studijní cesta
3636	5168	Služby zpracování dat	27 866,85	účetní program, zpracování mezd
3636	5169	Nákup ost. služeb	129 179,30	spolufinancování CSS
3636	5173	Cestovné tuzemské i zahraniční	13 160,00	cestovné
3636	5175	Nákup ost. služeb - pohoštění	8 999,00	drobné občerstvení
3636	5222	Neinvestiční transfery spolkům	177 500,00	Grantový program
3636	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org	22 000,00	Členský příspěvek MAS
3636	5339	Neinvestiční transfery cizím přisp.org	45 000,00	Grantový program
3636	5901	Rezerva		Rezerva
3636	6121	Budovy, haly, stavby	3 851 659,00	PD cyklostezka
3636	6129	Nákup dlouhodobého hmotného majetku	868 175,00	kontejnery
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	400 000,00	převody mezi účty (ČNB a Česká spořitelna)
			7 615 509,03	

III. FINANCOVÁNÍ

OdPa	Pol.	Popis	Výsledek od počátku roku	
	8115	Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech	449 325,21	
	8901	Operace z peněžních účtů org.nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	-1 758,00	
		FINANCOVÁNÍ	447 567,21	

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU HRANICKO 2018

Mikroregion Hranicko zpracoval údaje o svém hospodaření v roce 2018

Údaje o:

- Stavů prostředků na účtech (231)
K 31.12.2018 stav na běžném účtu u České spořitelny 923.706,98 Kč,
K 31.12.2017 stav na účtu ČNB 213.696,50 Kč, stav v pokladně 743.936,66 Kč
- Plnění rozpočtových příjmů a výdajů v plném znění dle rozpočtové skladby – viz. FIN. 2-12M
- Skutečné příjmy činily: 7.167.941,82 Kč
- Skutečné výdaje činily: 7.615.509,03 Kč
- Financování: 449325,21 Kč
- Finančních vztazích ke státnímu rozpočtu a státním fondům (dotace, půjčky)
- Hospodářský výsledek běžného účetního období k 31.12.2018 činil 228168,01 Kč

Inventarizace majetku byla zahájena 20.12.2017 a ukončena 23.1.2018. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. K 31.12.2018 bylo provedeno odepisování majetku na základě odpisového plánu.

Dotace:

Kompostéry – Kontejnery pro oddělený sběr odpadů

- investiční dotace: SFŽP 730.363,56 Kč

Aktivní mikroregion Hranicko 2018 – Ministerstvo pro místní rozvoj – 200.000 Kč

Členské příspěvky za rok 2018

Členské příspěvky – běžné 439.747 Kč, které byly v celkové výši uhrazeny v roce 2018.

Mimořádné členské příspěvky:

Pověřenec, GDPR – 163.420 Kč, uhrazeny v celkové výši v roce 2018

Aktivní mikroregion Hranicko 2018 – 110.132, uhrazeny ve výši 107.844 Kč v roce 2018, pohledávka do roku 2019 ve výši 2.288 Kč

Kontejnery pro oddělený sběr odpadů – 174.111,45 Kč, uhrazeny v celkové výši v roce 2018

Cyklostezka Bečva – k.ú. Černotín, k.ú. Ústí – Etapa 1 Lávka přes řeku Bečva u obce Ústí – 808.522,- Kč, uhrazeno ve výši 662.717,-Kč pohledávka ve výši 145.805 Kč.

Cyklostezka Bečva – k.ú. Černotín, k.ú. Ústí - Etapa 2 – Cyklostezka včetně odbočných větví – 947.311 Kč, uhrazeno v celkové výši v roce 2018

Grantový program regionu Hranicko:

Příspěvek ve výši 25.000 Kč od každého z partnerům Grantového programu, celkem ve výši 175.000,- Kč. Partneri 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. Společnost DEMSTAV group, s.r.o. uhradil příspěvek ve výši 25.000 Kč v roce 2019

Z Grantového programu regionu Hranicko 2018 podpořeno 15 kulturních a sportovních akcí ve výši 199.500 Kč. V roce 2018 bylo proplaceno 192.500 Kč, 7.000 Kč bylo vyplaceno v roce 2019.

Přehled o půjčkách

Mikroregion Hranicko nečerpal v roce 2018 žádný úvěr.

Mikroregion Hranicko eviduje pohledávku vůči MAS Hranicko ve výši 300.000 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 1.1.2018 do 31.12.2018 Krajským úřadem Olomouckého kraje dne 2.10.2018 a 21.2.2019 s výrokem:

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

Přílohy k závěrečnému účtu:

- A) FIN
- b) Rozvaha
- c) Výkaz zisku a ztrát
- d) Příloha
- e) Zpráva o přezkoumání hospodaření

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝRAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD
 ***** konsolidace na úrovni vykazující jednotky sestavený k 12/2018 *****
 (v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2018	12	70961051

Název a sídlo účetní jednotky:
 Mikroregion Hranicko 5131

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

OdPa Pol	Popis	Schválený rozpočet		Rozpočet		Výsledek od		Č/RS %	Č/RU %
		1	2	1	2	počátku	roku		
0000.2420	SpL.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a pod	400.000,00	100.000,00	100.000,00	25,00	100,00			
0000.4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. roz	450.000,00	200.000,00	200.000,00	*****	100,00			
0000.4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	768.804,00	881.076,00	881.076,00	195,79	100,00			
0000.4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	1.392.861,00	730.364,00	730.363,56	95,00	100,00			
0000.4221	Investiční přijaté transfery od obcí	3.011.665,00	3.485.333,00	3.485.332,52	250,23	100,00			
* 0000	Bez ODPA	175.000,00	150.000,00	150.000,00	85,71	100,00			
3399.2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	175.000,00	150.000,00	150.000,00	85,71	100,00			
* 3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.	175.000,00	150.000,00	150.000,00	85,71	100,00			
3636.2111	Přijmy z poskytování služeb a výrobků	995.000,00	14.000,00	14.000,00	*****	100,00			
3636.2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	995.000,00	1.207.080,00	1.206.483,00	121,25	99,95			
* 3636	Územní rozvoj	995.000,00	1.221.080,00	1.220.483,00	122,66	99,95			
6310.2141	Přijmy z úroků (část)	1.000,00	1.000,00	686,74	68,67	68,67			
* 6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	1.000,00	1.000,00	686,74	68,67	68,67			
6330.4134	Převody z rozpočtových účtů			400.000,00	*****	*****			
* 6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územn			400.000,00	*****	*****			
**		4.182.665,00	6.768.853,00	7.167.941,82	171,37	105,90			

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa Pol	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %	
a	b	1	2	3			
3636	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na	740.000,00	1.003.497,00	1.003.497,00	135,61	100,00
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	25.000,00	73.798,00	73.798,00	295,19	100,00
3636	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.z	260.000,00	355.241,00	355.241,00	136,63	100,00
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	112.000,00	152.260,00	152.260,00	135,95	100,00
3636	5038	Povinné pojištění na úrazové pojištění	4.000,00	5.000,00	4.452,00	111,30	89,04
3636	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		36.300,00	36.300,00	*****	100,00
3636	5139	Nákup materiálu j.n.	10.000,00	239.603,00	239.603,00	*****	100,00
3636	5161	Poštovní služby	6.000,00	4.108,00	4.108,00	68,47	100,00
3636	5162	Služby elektronických komunikací	12.000,00	10.816,00	10.816,00	90,13	100,00
3636	5163	Služby peněžních ústavů	5.000,00	5.300,00	5.234,88	104,70	98,77
3636	5164	Nájemné	25.000,00	25.210,00	25.210,00	100,84	100,00
3636	5166	Konzultace, poradenské a právní služby		54.450,00	54.450,00	*****	100,00
3636	5167	Služby školení a vzdělávání		107.000,00	107.000,00	*****	100,00
3636	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom	30.000,00	27.867,00	27.866,85	92,89	100,00
3636	5169	Nákup ostatních služeb	140.000,00	129.179,00	129.179,30	92,27	100,00
3636	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	20.000,00	13.160,00	13.160,00	65,80	100,00
3636	5175	Pohoštění	10.000,00	8.999,00	8.999,00	89,99	100,00
3636	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně		177.500,00	177.500,00	177,50	100,00
3636	5222	Neinvestiční transfery spolkům	100.000,00	22.000,00	22.000,00	100,00	100,00
3636	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org	22.000,00	45.000,00	45.000,00	45,00	100,00
3636	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým	100.000,00				
3636	5901	Nespecifikované rezervy	400.000,00				
3636	6121	Budovy, haly a stavby	2.161.665,00	3.851.659,00	3.851.659,00	*****	100,00
3636	6129	Nákup dlouhodobého hmotného majetku jinde		868.175,00	868.175,00	40,16	100,00
* 3636		Územní rozvoj	4.182.665,00	7.216.122,00	7.215.509,03	172,51	99,99
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			400.000,00	*****	*****
* 6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územn			400.000,00	*****	*****
**			4.182.665,00	7.216.122,00	7.615.509,03	182,07	105,53

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v text	Číslo položky /řádku/ r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	%	RS	%	RU
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA								
Krátkodobé vydané dluhopisy								
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů	(+)	8111						/
	(-)	8112						/
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+)	8113						/
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	(-)	8114						/
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	(+)	8115	447.269,00	449.325,21				/100,46
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy	(+)	8117						/
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-)	8118						/
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA								
Dlouhodobé vydané dluhopisy								
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(+)	8121						/
	(-)	8122						/
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+)	8123						/
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.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 ZAHRAANIČÍ								
Krátkodobé vydané dluhopisy								
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů	(+)	8211						/
	(-)	8212						/
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+)	8213						/
Uhrazené splátky krátkodobých přij.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 ZAHRAANIČÍ								
Dlouhodobé vydané dluhopisy								
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(+)	8221						/
	(-)	8222						/
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+)	8223						/
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.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 vkladního sektoru (+/-)		8901		1.758,00-				/
Nereal.kurz.rozdílly pohyb.na deviz. účtech (+/-)		8902						/
Neřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)		8905						/
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		8000	447.269,00	447.567,21				/100,07

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V	Číslo Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek	%	%
text	řádku	po změnách	od počátku roku	RS	RU
	r	42	43	RS	RU
TRÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010				
TRÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	1.571.000,00	1.472.080,00	1.471.169,74	93,65 / 99,94
TRÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030				
TRÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	2.611.665,00	5.296.773,00	5.696.772,08	218,13 /107,55
PŘÍJMY CELKEM	4050	4.182.665,00	6.768.853,00	7.167.941,82	171,37 /105,90
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			400.000,00	/
v tom položky:					
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061				/
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062				/
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063				/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070				/
2442 - Splátky půjčených prostředků od kraje	4080				/
2443 - Splátky půjčených prostředků od region. rad	4081				/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090				/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	450.000,00	881.076,00	881.076,00	195,79 /100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od kraje	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			400.000,00	/
*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	1.392.861,00	3.485.333,00	3.485.332,52	250,23 /100,00
4222 - Investiční přijaté transfery od kraje	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	4.182.665,00	6.768.853,00	6.767.941,82	161,81 / 99,99
TRÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	2.021.000,00	2.496.288,00	2.895.675,03	143,28 /116,00
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	2.161.665,00	4.719.834,00	4.719.834,00	218,34 /100,00
VÝDAJE CELKEM	4240	4.182.665,00	7.216.122,00	7.615.509,03	182,07 /105,53
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			400.000,00	/
v tom položky:					
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260				/

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet řádku	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.fondu obcí a krajů	4281				/	/
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozsp.	4290				/	/
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			400.000,00	/	/
*5347 - Přev.mezí 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	4.182.665,00	7.216.122,00	7.215.509,03	172,51	/ 99,99
SAKDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	447.269,00-	447.269,00-	447.567,21-		/100,07
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	447.269,00	447.269,00	447.567,21		/100,07
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460					/
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	447.269,00	447.269,00	447.567,21		/100,07

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

Licence: DKBZ
Zpracoval: Jana Pikhová
IČO: 70961051

GINIT press - UCR *****
Datum zpracování: 24.01.2019 Čas zpracování: 11h43m32s

UCRG .A (v Kč) verze 01012018
Strana: 6

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

Název bankovního účtu text	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	2.116.968,85	1.667.643,64	449.325,21
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	2.116.968,85	1.667.643,64	449.325,21
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
-------------------	----------------	--------------------------	------------------------------	-----------------------------------	---------	---------

ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu 7090 /

v tom položky:

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 7140 /

v tom položky:

2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí 7150 /

2449 - Ost.splátky puj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně 7160 /

ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr. 7170 /

v tom položky:

5321 - Neinvestiční transfery obcím 7180 /

5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně 7190 /

5367 - Vyd.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 7220 /

v tom položky:

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 7290 /

v tom položky:

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	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	i	71	72	73		
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.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 poskytna území jiného kraje		7400			/	/
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím		7410			/	/
5323 - Neinvestiční transfery krajům		7420			/	/
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně		7430			/	/
5366 - Vyd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.		7431			/	/
5367 - Vyd.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		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	položka	Výsledek od počátku roku
a	b	93
15974	4216 Ostatní invest.přijaté transf. ze státního rozpo	730.363,56
*15974	xxxxx	730.363,56
17027	4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	200.000,00
*17027	xxxxx	200.000,00
C E L K E M		930.363,56

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

účelový znak	KÚJ Položka	Výsledek od počátku roku
a	b c	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	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
0000 4216		106	5		730.363,56	730.363,56
* 0000 4216	Ostatní invest.přijaté transf. ze státního rozp				730.363,56	730.363,56
**0000 xxxxx	Bez ODPA				730.363,56	730.363,56
3636 2324		104	1		170.560,35	170.560,35
3636 2324		104	5		975.598,75	975.598,75
* 3636 2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady				1.146.159,10	1.146.159,10
**3636 xxxxx	územní rozvoj				1.146.159,10	1.146.159,10

C E L K E M

1.876.522,66 1.876.522,66

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	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3636 5011		104	1		122.848,57	122.848,57
3636 5011		104	5		659.927,16	659.927,16
* 3636 5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu				782.775,73	782.775,73
3636 5031		104	1		39.774,09	39.774,09
3636 5031		104	5		237.086,82	237.086,82
* 3636 5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměs				276.860,91	276.860,91
3636 5032		104	1		18.678,04	18.678,04
3636 5032		104	5		101.614,45	101.614,45

Licence: DKBZ ***** GINTÉ .press - UCR ***** UCRG. A (v Kč) verze 01012018
 Zpracoval: Hana Píknová Datum zpracování: 24.01.2019 Čas zpracování: 11h43m32s Strana: 9
 IČO: 70961051
 * 3636 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění 120.292,49 120.292,49

3636 6129 106 5 730.363,56
 * 3636 6129 Nákup dlouhodobého hmotného majetku jinde neza 730.363,56

**3636 xxxx Územní rozvoj 1.179.929,13 1.910.292,69

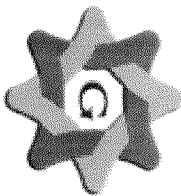
=====
 C E L K E M 1.179.929,13 1.910.292,69

Odesláno dne: Razitko: Podpis vedoucího účetní jednotky:

* Odpovídající za údaje tel.:

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 / 2018

IČO: 70961051

Název: Mikroregion Hranicko 5131

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		Minulé
			Brutto	Běžné korekce	

AKTIVA CELKEM

57 024 477,12

7 502 746,00

49 521 731,12

45 668 489,20

A. Stála aktiva					
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		52 704 941,57	7 502 746,00	45 202 195,57	42 040 683,57
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	22 901,00	22 901,00		
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 určený k prodeji	035			
II. Dlouhodobý hmotný majetek		52 382 040,57	7 479 845,00	44 902 195,57	41 640 683,57
1.	Pozemky	031			
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021	44 410 070,41	4 885 239,00	39 524 831,41
4.	Samostatně hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věci	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	485 529,00	1 546 084,16
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	3 831 280,00		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			

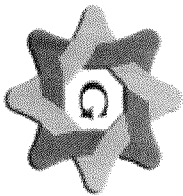
Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			
IV.	Dlouhodobé pohledávky		300 000,00		400 000,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	300 000,00		400 000,00
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		4 319 535,55		3 627 805,63
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		2 650 120,91		1 510 823,78
1.	Odběratelé	311	28 700,00		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	Synetický účet	Období		Mínulé
			Běžné	Korakce	
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	148 093,00		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 zprošředkování transferů	375			
30.	Náklady příštích období	381			
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388	2 473 327,91		2 473 327,91
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 669 414,64		1 669 414,64
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	1 667 643,64		1 667 643,64
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	1 771,00		1 771,00
					13,00

Číslo položky	Název položky	Syteticky účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			49 521 731,12	45 668 489,20
C. Vlastní kapitál				
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky				
1.	Jméni účetní jednotky	401	36 986 824,64	33 394 832,73
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 703 608,33	1 703 608,33
4.	Kurzové rozdíly	405	36 046 475,77	32 454 483,86
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	1 003 259,46-	1 003 259,46-
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				
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období				
		431	4 459 703,48	4 231 535,47
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení				
		432	228 168,01	535 824,96
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období				
		432	4 231 535,47	3 695 710,51
D. Cizí zdroje				
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	2 520 341,00	1 313 858,00
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	2 520 341,00	1 313 858,00
III. Krátkodobé závazky				
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	5 554 862,00	6 728 263,00
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		397 848,00
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Synetický účet		Období	
		Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělené správy	325			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	87 761,00		51 169,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	32 108,00		21 523,00
13.	Zdravotní pojištění	337	13 761,00		9 226,00
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	12 941,00		9 630,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			5 000,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	7 000,00		30 000,00
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 nespacovaných cenných papírů a podílů	368			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	200 000,00		200 000,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375			
35.	Vydaje příštích období	383			3 000,00
36.	Výnosy příštích období	384	5 200 000,00		6 000 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389			
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 291,00		867,00

* 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 / 2018

IČO: 70961051

Název: Mikroregion Hranicko 5131

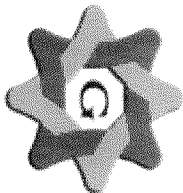
Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

A. Náklady celkem							
I. Náklady z činnosti							
1.	Spotřeba materiálu	501		3 364 096,03		4 142 803,11	
2.	Spotřeba energie	502		240 726,00		208 686,39	
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				4 111,00	
9.	Cestovné	512		13 160,00		17 275,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513					
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12.	Ostatní služby	518		339 701,03		317 510,35	
13.	Mzdové náklady	521		1 244 993,00		760 580,50	
14.	Zákonné sociální pojištění	524		394 826,00		253 353,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525		4 876,00		3 148,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527					
17.	Jiné sociální náklady	528					
18.	Daň silniční	531					
19.	Daň z nemovitosti	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				42 000,00	

Číslo položky	Název položky	Svazeticky 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	1 089 514,00		981 383,87	
29.	Prodávány dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodávány dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodávané 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		1 554 755,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549				
II. Finanční náklady						
1.	Prodávané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	244 500,00		228 249,00	
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			3 836 764,04		4 906 877,07	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	992 700,00		1 036 000,00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	42 700,00		1 000,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	800 000,00		860 000,00	
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	Synthetický 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	150 000,00		175 000,00	
II.	Finanční výnosy		686,74		863,54	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	686,74		863,54	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		2 843 377,30		3 870 013,53	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 843 377,30		3 870 013,53	
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků					
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		228 168,01		535 824,96	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		228 168,01		535 824,96	

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

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 18.059,- 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. Částka 200.000,- - dotace " Aktivní mikroregion bude proúčtována v r. 2019.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		účet				
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky						
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		23 900,00		23 900,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		23 900,00		23 900,00
3.	Vyřazené pohledávky	905				
4.	Vyřazené závazky	906				
5.	Ostatní majetek	909				
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů						
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				
				6 411 259,40		6 411 259,40
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou						
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921				
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného 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				
P.IV. Další podmíněné pohledávky						
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				
				18 059,00		824 542,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů						
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 účel		BĚŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULĚ
		účet				
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954				
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		18 059,00		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956				824 542,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku					
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				
P.VII.	Další podmíněné závazky					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971				
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn. moci zákonod. výkon. nebo soudní	978				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn. moci zákonod. výkon. nebo soudní	979				
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí 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				
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty					
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991				
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992				
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993				
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994				
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		6 453 218,40		7 259 701,40

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.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Císlo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	4 361 502,01	674 333,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	769 510,10	1 437 790,40

- D.1. Počet jednotlivých věcí a souboru 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/m²
- 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

C.6.III. Výsledek hospodaření běžného účetního období**228 168,01**

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BEŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	44 410 070,41	4 885 239,00	39 524 831,41	40 393 747,41
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky		1 379 070,00	1 379 070,00-	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	1 145 974,00	8 820 246,14	9 019 950,14
G.5.	Jiné inženýrské sítě	34 443 850,27	2 360 195,00	32 083 655,27	32 752 867,27
G.6.	Ostatní stavby				

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

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

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

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

* Konec sestavy *

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KUOK/65809/2018/OK/7710

Č.j.: KUOK 6174/2019

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 1

Počet stran: 1

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZÁZNAM O PROJEDNÁNÍ

návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

Mikroregion Hranicko za rok 2018

IČ 70961051

Dne 21. 2. 2019 byl se zástupcem dobrovolného svazku obcí:

Mikroregion Hranicko
Tř. 1. máje 328
753 01 Hranice
IČ: 709 61 051

Ing. Júlia Vozáková

místopředsedkyně

podpis

Ing. Marcela Tomášová

projektová manažerka

podpis

projednán návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 vykonaného ve dnech 02.10.2018 a 21.02.2019.

Zástupce územního celku prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření
vykonala kontrolní skupina ve složení:

Ing. Vladimír Ženčák

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

podpis

Ing. Marie Buďová

kontrolor

podpis

Návrh zprávy bude předán do datové schránky územního celku. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 a 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Mikroregion Hranicko, dne 21. 2. 2019

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Hranicko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/65809/2018/OK/7710

Č.j.: KUOK 6180/2019

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 Hranicko za rok 2018,

IČ 70961051

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření vykonaného dne 2. 10. 2018 a na základě výsledku dílčího přezkoumání hospodaření vykonaného dne 21. 2. 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 dobrovolnému svazku obcí Mikroregion Hranicko 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 21. 2. 2019.

Místo provedení přezkoumání: kancelář mikroregionu, Hranice

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Vladimír Ženčák
kontrolor: Ing. Marie Budřová

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. Júlia Vozáková - místopředsedkyně
Ing. Marcela Tomášová - projektová manažerka

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

ZÁVĚR

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

rozpočet

- Návrh rozpočtu: dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko na rok 2019, zveřejněn na úředních deskách členských obcí a na internetových stránkách po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na valné hromadě

- Rozpočtová opatření: č. 2/2018 ze dne 19. 6. 2018, schválené Radou dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Hranicko, zveřejněno na internetových stránkách od 12. 7. 2018 - příjem dotace "Aktivní MR Hranicko 2018"
- Schválený rozpočet: na rok 2018 schválený Valnou hromadou dobrovolného svazku Mikroregionu Hranicko dne 30. 11. 2017, zveřejněný dne 8. 12. 2017
- Schválený rozpočet: na rok 2019 schválený Valnou hromadou dobrovolného svazku Mikroregionu Hranicko dne 28. 11. 2018, zveřejněný dne 12. 12. 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu: na roky 2020 - 2022 schválený Valnou hromadou dobrovolného svazku Mikroregionu Hranicko dne 28. 11. 2018, zveřejněný dne 12. 12. 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu: Návrh střednědobého výhledu dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko na roky 2020 - 2022, zveřejněn na úředních deskách členských obcí a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na valné hromadě
- Střednědobý výhled rozpočtu: dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko sestavený na období 2019 - 2021, zveřejněný dne 8. 12. 2017
- Závěrečný účet: za rok 2017 schválen valnou hromadou Mikroregionu Hranicko dne 22. 5. 2018, zveřejněn dne 23. 5. 2018

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 010 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 10/2018, kterým je dne 25. 10. 2018 zaúčtován příjem v souvislosti s realizací projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce"
- Bankovní výpis: č. 008 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 8/2018 - zaúčtování výdaje poskytnutých dotací z grantového programu
- Bankovní výpis: č. 001 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1/2018, kterým je dne 29. 1. 2018 zaúčtován příjem v souvislosti s realizací projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce", č. 005 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 5/2018, kterým je dne 7. 5. 2018 zaúčtován příjem v souvislosti s realizací projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce", č. 007 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 7/2018, kterým je dne 31. 7. 2018 zaúčtován příjem v souvislosti s realizací projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce"
- Faktura: přijatá č. 52 ze dne 11. 7. 2018 na akci Cyklostezka Bečva - k.ú. Černotín, k.ú. Ústí - etapa 2 - cyklostezka vč. odbočných větví
- Inventurní soupis majetku a závazků: Dodatek č. 1 ke směrnici č. 6 pro provedení inventarizace, platnost od 13. 12. 2018, Příkaz k provedení inventarizace za rok 2018 ze dne 17. 12. 2018, Plán inventur včetně jmenování členů inventarizační komise ze dne 17. 12. 2018, Záznam o proškolení členů inventarizační komise ze dne 18. 12. 2018, Inventurní soupisy včetně příloh, Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 24. 1. 2019
- Pokladní doklad: za období 1 - 8/2018, č. PV /2018 - PV 24/2018, č. PP 1/2018 - 4/2018
- Pokladní kniha (deník): za období 1 - 18/2018
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 6. 2018
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2018
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2018

- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2018
- Účetní doklad: č. 510000166 ze dne 23. 8. 2018 a č. 510000168 ze dne 23. 8. 2018 - zaúčtování výdajů poskytnutých dotací z grantového programu
- Účetní doklad: č. 510000254 ze dne 25. 10. 2018, kterými jsou zaúčtovány příjmy v souvislosti s realizací projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce"
- Účetní doklad: č. 510000010 ze dne 29. 1. 2018, č. 51000077 ze dne 7. 5. 2018, č. 510000146 ze dne 31. 7. 2018, kterými jsou zaúčtovány příjmy v souvislosti s realizací projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce"
- Účetní doklad: č. 510000160 ze dne 15. 8. 2018, č. 51000164 ze dne 16. 8. 2018 a č. 510000165 ze dne 20. 8. 2018 - úhrada faktury č. 52 ze dne 11. 7. 2018 na akci Cyklostezka Bečva - k.ú. Černotín, k.ú. Ústí - etapa 2 - cyklostezka vč. odbočných větví
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 8. 2018

zakládání organizace

- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Zakladatelská smlouva dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Hranicko" ze dne 17. 12. 2001
- Stanovy a osvědčení o registraci 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: 1) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na akci dle dotačního titulu Grantový program regionu Hranicko 2018 (mikroregion poskytovatel) ze dne 20. 5. 2018 na akci "Župní slet Hranice - XVI. Vsesokolský slet 2018", schváleno Radou dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko dne 13. 4. 2018, Závěrečná zpráva z akce podpořené z grantového programu regionu Hranicko včetně finančního vyúčtování ze dne 28. 6. 2018, a 2) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na akci dle dotačního titulu Grantový program regionu Hranicko 2018 (mikroregion poskytovatel) ze dne 14. 5. 2018 na akci "O pohár starosty Všechnovice", schváleno Radou dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko dne 13. 4. 2018, Závěrečná zpráva z akce podpořené z grantového programu regionu Hranicko včetně finančního vyúčtování ze dne 14. 7. 2018,
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o partnerské účasti na "Grantovém programu regionu Hranicko v roce 2018" ze dne 27. 3. 2018 (Mikroregion Hranicko "nositel programu")
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Grantový program regionu Hranicko - pravidla na rok 2018 schválené Radou dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko obcí dne 12. 12. 2017 (Mikroregion Hranicko poskytovatel)
- Smlouvy a další materiály k přijatým 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, Kontrola plnění podmínek a způsobilosti výdajů dle výše uvedené smlouvy přísluší poskytovateli.

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva pro místní rozvoj i. d. 117D815007231 ze dne 26. 7. 2018, Soupis účetních dokladů poskytnuté dotace od Ministerstva pro místní rozvoj i. d. 117D815007231 ze dne 24. 10. 2018, Opis účetních dokladů ORG 44, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv ze dne 13. 2. 2019
- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva a smlouva o budoucí smlouvě o zřízení služebnosti PM074099/2017-ZHMMaj/717/2214-18/N/Ká ze dne 1. 2. 2018 (Mikroregion Hranicko nájemce, budoucí oprávněný)
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 30. 6. 2015, Dodatek č. 1 ke smlouvě o nájmu prostoru sloužícího k podnikání uzavřená mezi smluvními stranami dne 31. 6. 2016, Dodatek č. 2 ke smlouvě o nájmu prostoru sloužícího k podnikání uzavřená mezi smluvními stranami dne 31. 5. 2017, Dodatek č. 3 ke smlouvě o nájmu prostoru sloužícího k podnikání uzavřená mezi smluvními stranami dne 2. 1. 2018 (Mikroregion Hranicko nájemce)
- Smlouvy o dílo: č. 2018-O-019 ze dne 22. 5 2018
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo na akci "Cyklostezka Bečva - k. ú. Černotín, k. ú. Ústí - etapa 2 - cyklostezka vč. odbočných větví" uzavřená dne 8. 1. 2018, schváleno Radou dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko dne 12. 12. 2017
- Smlouvy o půjčce: Dodatek č. 4 ke smlouvě o půjčce ze dne 19. 5. 2008 uzavřený se zájmovým sdružením MAS Hranicko z. s. dne 9. 5. 2018 (Mikroregion Hranicko věřitel)

veřejné zakázky

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu - mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, na projekt "Aktivní mikroregion Hranicko 2018", Výzva k podání nabídky ze dne 9. 5. 2018, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 18. 5. 2018, Rozhodnutí Rady Mikroregionu Hranicko ze dne 22. 5. 2018, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 18. 5. 2018

usnesení, zápisy, apod.

- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání Rady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko ze dne 16. 1. 2018, 31. 1. 2018, 13. 4. 2018, 22. 5. 2018, 19. 6. 2018, 10. 7. 2018
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání Rady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko ze dne 20. 9. 2018, 13. 12. 2018
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Hranicko ze dne 21. 2. 2018, 22. 5. 2018
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Hranicko ze dne 3. 10. 2018, 28. 11. 2018
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Účetní závěrka dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko sestavená ke dni 31. 12. 2017 schválená radou dobrovolného svazku obcí dne 22. 5. 2018, Protokol o schvalování účetní závěrky k 31. 12. 2017 ze dne 22. 5. 2018

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,
- neuzavřel kupní, směnnou, 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 ručiteckého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

B. Výsledek přezkoumání

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

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko 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	4,09 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,14 %
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. 2. 2019

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Vladimír Ženčák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Marie Buďová

.....
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 projednán s místopředsedkyní dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Hranicko dne 21. 2. 2019.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Mikroregion Hranicko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly