

Mikroregion Šternbersko

IČ 04234201

Horní náměstí 78/16, 785 01 Šternberk



Účetní závěrka mikroregionu

ZA ROK 2017

sestavená k 31.12.2017

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

Účetní závěrka projednaná v radě mikroregionu dne

Zveřejněno na úřední desce dne :

Sejmuto z úřední desky dne :

ROZVAHA

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

Období: 12 / 2017

IČO: 04234201

Název: DSO Mikroregion Šternbersko 3113 @I=801020. @S=700. @U=700. @T=8001. @TO=0.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Horní náměstí 16
obec Šternberk
PSČ, pošta 785 01

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 04234201
právní forma
zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost ano
vedlejší činnost ne
CZ-NACE 801020

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail mr-sternbersko@seznam.cz
WWW stránky www.mikroregion-sternbersko.cz

Razítko účetní jednotky

MIKROREGION ŠTERNBERSKO
dobrovolný svazek obcí
Horní náměstí 78/16, 785 01 Šternberk
www.mikroregion-sternbersko.cz
IČ: 04234201

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Nečasová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Jiří Petřek - předseda svazku

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 09.02.2018, 12h 3m48s

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
AKTIVA CELKEM			6 395 922,97	3 048 250,20	1 694 232,17
A. Stálá aktiva			3 048 250,20	3 048 250,20	
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			20 473,20	20 473,20	
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	20 473,20	20 473,20	
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			3 027 777,00	3 027 777,00	
1.	Pozemky	031			
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021			
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022			
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 027 777,00	3 027 777,00	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036			
III. Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Terminované 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					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
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		3 347 672,77	3 347 672,77	1 694 232,17
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		2 733 642,94	2 733 642,94	922 398,19
1.	Odeběratelé	311			
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	25 600,00		25 600,00
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			
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			
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
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	2 708 042,94	2 708 042,94	922 398,19
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III. Krátkodobý finanční majetek			614 029,83	614 029,83	771 833,98
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	611 198,83	611 198,83	771 833,98
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	2 831,00	2 831,00	

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			3 347 672,77	1 694 232,17
C. Vlastní kapitál			402 849,83	607 255,98
I. Jmenné účetní jednotky a upravující položky				
1.	Jmenné účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky				
6.	Ostatní fondy	419		
III. Výsledek hospodaření				
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	402 849,83	607 255,98
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432	204 406,15-	556 379,38
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		607 255,98	50 876,60
D. Cizí zdroje			2 944 822,94	1 086 976,19
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky				
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	2 708 042,94	922 398,19
III. Krátkodobé závazky			236 780,00	164 578,00
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	29 599,00	21 054,00
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělení správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	117 792,00	79 811,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	45 916,00	30 952,00
13.	Zdravotní pojištění	337	19 680,00	13 266,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342		19 495,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z 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		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Období: 12 / 2017

IČO: 04234201

Název: DSO Mikroregion Šternbersko 3113 @I=801020. @S=700. @U=700. @T=8001. @TO=0.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Horní náměstí 16
obec Šternberk
PSČ, pošta 785 01

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 04234201
právní forma
zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost ano
vedlejší činnost ne
CZ-NACE 801020

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail mr-sternbersko@seznam.cz
WWW stránky www.mikroregion-sternbersko.cz

Razítko účetní jednotky

MIKROREGION ŠTERNBERSKO
dobrovolný svazek obcí
Horní náměstí 78/16, 785 01 Šternberk
www.mikroregion-sternbersko.cz
IČ: 04234201

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Nečasová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů



Statutární zástupce

Ing. Jiří Petřek - předseda svazku

Podpisový záznam statutárního
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): 09.02.2018, 12h 4m39s

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			5 625 183,75		816 973,83	
I. Náklady z činnosti			5 623 658,85		816 973,83	
501	1. Spotřeba materiálu		110 194,00			
502	2. Spotřeba energie					
503	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek					
504	4. Prodané zboží					
506	5. Aktivace dlouhodobého majetku					
507	6. Aktivace oběžného majetku					
508	7. Změna stavu zásob vlastní výroby					
511	8. Opravy a udržování					
512	9. Cestovné		14 483,00		445,00	
513	10. Náklady na reprezentaci		4 893,00			
516	11. Aktivace vnitroorganizačních služeb					
518	12. Ostatní služby		213 933,85		95 042,83	
521	13. Mzdové náklady		1 709 484,00		571 146,00	
524	14. Záonné sociální pojištění		531 924,00		150 340,00	
525	15. Jiné sociální pojištění		7 825,00			
527	16. Záonné sociální náklady					
528	17. Jiné sociální náklady					
531	18. Daň silniční					
532	19. Daň z nemovitosti					
538	20. Jiné daně a poplatky					
541	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení					
542	23. Jiné pokuty a penále					
543	24. Dary a jiná bezúplatná předání					
544	25. Prodaný materiál					
547	26. Manka a škody					
548	27. Tvorba fondů					
551	28. Odpisy dlouhodobého majetku					
552	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek					
553	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek					
554	31. Prodané pozemky					
555	32. Tvorba a zúčtování rezerv					
556	33. Tvorba a zúčtování opravných položek					
557	34. Náklady z vyřazených pohledávek					
558	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku		3 030 922,00			

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36. Ostatní náklady z činnosti						
II. Finanční náklady						
	1. Prodané cenné papíry a podíly	561	1 524,90			
	2. Úroky	562	1 524,90			
	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				
V. Daň z příjmů						
	1. Daň z příjmů	591				
	2. Dodatečné odvoody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			5 420 777,60		1 373 353,21	
I. Výnosy z činnosti						
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
	2. Výnosy z prodeje služeb	602				
	3. Výnosy z pronájmu	603				
	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				
	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				
II. Finanční výnosy			556,25		284,02	
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
2.	Úroky	662	556,25		284,02	
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		5 420 221,35		1 373 069,19	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 420 221,35		1 373 069,19	
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		204 406,15-		556 379,38	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		204 406,15-		556 379,38	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2017

IČO: 04234201

Název: DSO Mikroregion Šternbersko 3113 @J=801020. @S=700. @U=700. @T=8001. @TO=0.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Horní náměstí 16
obec Šternberk
PSČ, pošta 785 01

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 04234201
právní forma
zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost ano
vedlejší činnost ne
CZ-NACE 801020

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail mr-sternbersko@seznam.cz
WWW stránky www.mikroregion-sternbersko.cz

Razítko účetní jednotky

MIKROREGION ŠTERNBERSKO
dobrovolný svazek obcí
Horní náměstí 73/16, 785 01 Šternberk
www.mikroregion-sternbersko.cz
IČ: 04234201

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Nečasová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Jiří Petřek - předseda svazku

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 09.02.2018, 12h 7m41s

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

Účetní jednotka vznikla 1.7.2015

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

Účetní jednotka účtuje podle vyhlášky 410/2009 a souvisejících účetních standardů 701-710 a prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví.

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

Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je dán vyhláškou 410/2009 Sb. Účetní jednotka tvoří opravné položky ve výši 10% za každých 90 dnů po splatnosti a to u pohledávek definovaných vyhláškou č. 410/2009 Sb. Za 1-12/2017 nebyly vytvořeny žádné opravné položky. Účetní jednotka časově nerozlišuje nevýznamné částky do 10 tis. Kč za položku a dále pravidelně se opakující platby, služby dodávané v následujícím roce vztahující se k činnosti roku běžného (daňové poradenství, přezkum hospodaření) nejsou časově rozlišovány. Časově rozlišovány jsou především náklady na energie (ve výši záloh). Účetní jednotka odepisuje dlouhodobý majetek rovnoměrným způsobem. Za 1-12/2017 neměla účetní jednotka žádný hmotný majetek k odepisování. Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn: za 1-12/2017 neměla účetní jednotka žádný účetní případ v cizí měně. Způsob oceňování: Majetek pořízený koupí a investiční výstavbou - pořizovací cenou, tj. pořízení a nákladů souvisejících s pořízením, úroky z dlouhodobého úvěru na pořízení majetku nejsou součástí pořizovací ceny. Účetní jednotka vychází při určení nákladů souvisejících s pořízením DHM z §55 vyhlášky 410/2009 Sb. Za náklady související s pořízením se považují i náklady na zajištění financování DHM včetně nákladů na zpracování podkladů pro žádost o financování z dotačních titulů nebo programů EU. Majetek pořízený darem nebo bezúplatně - reprodukční pořizovací cenou. Technické zhodnocení: Pokud jsou výdaje na technické DHM vyšší než 40 tis. Kč a kdy součet zásahů do majetku charakteru technického zhodnocení v jednom roce je vyšší než 40 tis. Kč u DHM a 60 tis. Kč u DNIM se navyšuje pořizovací cenu majetku navyšuje pořizovací cenu majetku a majetek je klasifikován jako dlouhodobý (DHM) v nové pořizovací ceně. Dlouhodobý finanční majetek - účetní jednotka nemá žádný dlouhodobý finanční majetek. Zmařené investice - účetní jednotka nemá žádnou zmařenou investici. Zásoby účetní jednotka nemá žádné zásoby. Výrobky - účetní jednotka nevytváří vlastní výrobky. Účetní jednotka nemá žádný majetek k prodeji oceněn reálnou hodnotou. Účetní jednotka nemá žádný fond. Účetní jednotka neúčtuje o hospodářské činnosti. Účetní jednotka nemá žádnou zřízenou příspěvkovou organizaci.

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
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	
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
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	
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	
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	
		1 119 017,68	2 904 662,43

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		Podrozvahový účet	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	1 119 017,68	2 904 662,43
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů

P.VII. Další podmíněné závazky

1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu
7. Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní
8. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům

	1 119 017,68	2 904 662,43
--	--------------	--------------

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

Informace bodu A.5. se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K 30.12.2017 nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do Katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepřišla doložka.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

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

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 K 30.12.2017 účetní jednotka neměla žádné zúčtování kompenzačních položek.

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3. 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
- C.2.** Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti

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

0.00 Netýká se účetní jednotky.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00 Netýká se účetní jednotky, účetní jednotka nevlastní nebo ji nepřísluší hospodaření k více než 10 ha lesních pozemků s lesním porostem.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.32.	Účet 388 - dohadná položka aktivní na mzdový příspěvek ze SMO ČR na projekt "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce" 1,366.200,- Kč a na transfer na podporu strategického řízení členských obcí mikroregionu Šternbersko z Ministerstva financí ČR ve výši 1,341842,94 Kč.	2 708 042,94
D.II.8.	Účet 472 - dlouhodobé přijaté zálohy na transfery, ze SMO ČR na projekt "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce" v částce 1,366.200,- Kč a na transfer na podporu strategického řízení členských obcí Mikroregionu Šternbersko v částce 1,341.842,94 Kč.	2 708 042,94
A.II.6.	Účet 028 - DDHM, kompostery pro členské obce	2 944 656,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.13.	Účet 521 -mzdové náklady, především z příspěvků od SMO ČR při realizaci projektu Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce a z dotace Ministerstva financí na "Podporu strategického řízení členských obcí Mikroregionu Šternbersko, mzdy z vlastních prostředků	1 709 484,00
B.IV.2.	Účet 672 - Výnosy z příspěvků členských obcí 1,054.269,-Kč, ze SMO ČR transfer na projekt Meziobecní spolupráce členských obcí MKRŠ-950.400,- a transfer ze MPSVČR na projekt Podpora strategického řízení členských obcí MKRŠ-835.244,75 Kč, transfer z MŽP ČR na nákup komposterů pro občany členských obcí MKRŠ-2,580.307,60 Kč.	5 420 221,35

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

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

A Účetní jednotka není v roce 2017 povinna sestavit tento výkaz.

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

A Účetní jednotka v roce 2017 není povinna sestavit tento výkaz.

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ 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	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	

G. Stavby

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
- G.4. Komunikace a veřejné osvětlení
- G.5. Jiné inženýrské sítě
- G.6. Ostatní stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
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. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

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

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>IC je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.</i>
2	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
3	<i>IC je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.</i>
4	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnkou), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně smének), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotku odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předemtné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plátek poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/52969/2017/OK/7896

Č.j.: KUOK 3727/2018

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 7

Počet stran: 7

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2017,

IČ 04234201

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 17.10. 2017 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 16. 3.2018.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2017 dne 20. 9. 2017. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 16. 3. 2018.

Místo provedení přezkoumání: obecní úřad Mikroregion Šternbersko

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 - 31. 12. 2017

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Marcela Herbríková
kontrolor: Mgr. Dušan Vogl

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. Jiří Petřek - předseda
David Berka - tajemník
Pavla Nečasová - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2017

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

Předmět přezkoumání hospodaření:

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

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

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

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

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

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2017 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: výpis č. 006 z úvěrového účtu vedeného u ČS a. s. ke dni 31. 12. 2017, zůstatek úvěru 0,- Kč (krátkodobý úvěr splacen)
- Bankovní výpis: č. 2 z úvěrového účtu vedený u České spořitelny, a. s. č. 444317439/0800 ke dni 30. 9. 2017
- Bankovní výpis: č. 12 z účtu vedený u České národní banky za období 9/2017 včetně účtování

- Bankovní výpis: z běžného účtu vedený u České spořitelny a. s. za období 9/2017 včetně účtování
- Faktura: přijatá, č. 20020 ze dne 19. 9. 2017, včetně účetnictví
- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz číslo 1 k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2017 ze dne 15. 12. 2017, Plán inventur pro rok 2017 ze dne 15. 12. 2017, Zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 15. 12. 2017, Inventurní soupisy ze dne 26. 1. 2018, Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2017 ze dne 27. 1. 2018
- Návrh rozpočtu: Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na rok 2018 zveřejněn na úřední desce od 23. 11. 2017 do 13. 12. 2017
- Návrh rozpočtu: Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na rok 2017 zveřejněn v zákonné lhůtě na úředních deskách jednotlivých obcí a způsobem umožňujícím dálkový přístup
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2017
- Příloha rozvahy: sestavená k 30. 9. 2017
- Rozpočtová opatření: č. 3/2017 ze dne 22. 11. 2017 schváleno radou mikroregionu - zveřejněno na úřední desce dne 30. 11. 2017, č. 4/2017 ze dne 12. 12. 2017 schváleno valnou hromadou mikroregionu - zveřejněno na úřední desce dne 14. 12. 2017
- Rozpočtová opatření: č. 1/2017 ze dne 23. 5. 2017 schválená valnou hromadou mikroregionu č. 2/2017 ze dne 18. 9. 2017 schválena radou mikroregionu
- Rozpočtový výhled: Střednědobý rozpočtový výhled Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí sestaven na roky 2018 až 2020 schválený radou Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 23. 3. 2017, zveřejněno na internetových stránkách svazku dne 6. 4. 2017, Návrh střednědobého výhledu rozpočtu svazku zveřejněn na internetových stránkách zákonným způsobem a na úředních deskách členských obcí
- Rozpočtový výhled: Střednědobý rozpočtový výhled Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí sestaven na roky 2019 až 2020 schválený radou Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 12. 12. 2017, zveřejněno na internetových stránkách svazku dne 4. 1. 2018, Návrh střednědobého výhledu rozpočtu svazku zveřejněn na internetových stránkách zákonným způsobem a na úředních deskách členských obcí
- Rozvaha: sestavená k 30. 9. 2017
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2017
- Schválený rozpočet: Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na rok 2018 valnou hromadou dne 12. 12. 2017, zveřejněn zákonným způsobem 27. 12. 2017, Namátková kontrola zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2018 jednotlivých členských obcí (na webových stránkách obce Moravský Beroun uveden odkaz na mikroregion Šternbersko, na webových stránkách obce Štarnov uveden odkaz na mikroregion Šternbersko)
- Schválený rozpočet: Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na rok 2017 valnou hromadou dne 13. 12. 2016, zveřejněn zákonným způsobem 16. 2. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečné vyúčtování dotace poskytnuté z Ministerstva životního prostředí ze dne 23. 1. 2018 zasláno prostřednictvím datových schránek, Příloha č. 3 Vyúčtování poskytnuté dotace a návratné finanční výpomoci část B. ze dne 13. 2. 2018 zasláno prostřednictvím datových schránek, Faktura č. 172191 ze dne 28. 7. 2017 vystavená spol. ELKOPLAST s. r. o. ve výši 2 944 656 Kč na dodávku komposterů Profí, Úhrada

faktury dne 19. 9. 2017 - výpis č. 73 z účtu vedeného u ČS a. s., Dotace z Ministerstva životního prostředí obdržena na účet obce dne 24. 10. 2017 (ÚZ 15011), Vlastní prostředky použity ve výši 455 348,40 Kč (Fa č. 2016-08 vystavená spol. Envica, cz s.r.o. za zpracování žádosti MS 2014+ o dotaci z OPŽP ve výši 36 000 Kč, uhrazena dne 9. 12. 2016, Fa č. 2017016 vystavená Mgr. Dominika Doláková za komplexní administraci veřejné zakázky ve výši 30 000 Kč, uhrazená dne 24. 7. 2017, Fa č. 2017-08 vystavená spol. Envica cz s.r.o za administraci projektu v realizační fázi ve výši 25 000 Kč, uhrazená dne 29. 9. 2017 + částka z Fa č. 172191 ze dne 28. 7. 2017 vystavená spol. ELKOPLAST s. r. o. ve výši 2 944 656)

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) z Ministerstva životního prostředí ve výši 2.580.307,60 Kč na projekt "Kompostéry pro občany Mikroregionu Šternbersko" ze dne 7. 10. 2017
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s Mikroregionem Šternbersko a dodavatelem ELKOPLAST CZ, s. r. o. na dodávku "845 ks komposterů" za cenu 2.944.656,- Kč vč. DPH ze dne 7. 7. 2017, Kupní smlouva zveřejněná v registru smluv dne 10. 7. 2017
- Smlouvy o přijetí úvěru: smlouva o úvěru č. 0444317439/LCD uzavřená mezi Mikroregionem Šternbersko, dobrovolný svazek obcí a Českou spořitelnou a. s. ve výši 2.500.000,- Kč na pořízení komposterů pro občany Mikroregionu Šternbersko v rámci projektu "Podpora strategického řízení členských obcí Mikroregionu Šternbersko" ze dne 5. 9. 2017
- Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce souboru místností uzavřená s Městem Šternberk (půjčitel) a Mikroregion Šternbersko, dobrovolný svazek obcí ze dne 5. 9. 2017
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy Dobrovolného svazku obcí včetně přílohy č. 1 ke stanovám Dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko ze dne 26. 6. 2015, Dodatek č. 1 k příloze č. 1 ze dne 10. 12. 2016 spočívající v přijetí nového člena svazku (obec Lužice)
- Účetní doklad: interní, č. 73 ze dne 19. 9. 2017, včetně účtování
- Účetní závěrka: valná hromada svazku obcí na svém zasedání dne 23. 5. 2017 schválila účetní závěrku Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí za rok 2016
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice k vedení pokladny ze dne 1. 2. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 30. 9. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 30. 9. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2017
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání kontrolní komise Mikroregionu Šternbersko ze dne 14. 9. 2017
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: valné hromady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 12. 12. 2017
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: rady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí č. 1/2017 ze dne 23. 3. 2017, č. 2/2017 ze dne 9. 5. 2017, č. 3/2017 ze dne 4. 7. 2017, č. 4 ze dne 1. 8. 2017, č. 5 ze dne 29. 8. 2017, č. 6 ze dne 18. 9. 2017, č. 7 ze dne 5. 10. 2017

- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání kontrolní komise Mikroregionu Šternbersko ze dne 12. 12. 2017
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: valné hromady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí ze dne 23. 5. 2017
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: rady Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí č. 8/2017 ze dne 22. 11. 2017
- Závěrečný účet: valná hromada Mikroregionu Šternbersko, dobrovolného svazku obcí na svém zasedání dne 23. 5. 2017 projednala závěrečný účet svazku obcí za rok 2016 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2016 a schválila celoroční hospodaření svazku obcí za rok 2016 bez výhrad. Před projednáním byl závěrečný účet svazku obcí vyvěšen včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 v zákonné lhůtě na úředních deskách všech členských obcí i na internetových stránkách svazku

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

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2017

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

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

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

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2017 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,28 %
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

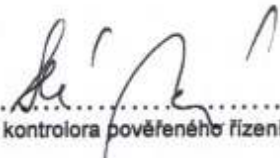
U dobrovolných svazků obcí se dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ověření výše dluhu k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky neprovádí.

Mikroregion Šternbersko, 16. 3. 2018


Za Krajský úřad Olomouckého kraje

**KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE**
(31)

Ing. Marcela Herbríková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Dušan Vogl
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Poučení

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

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

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

Já, níže podepsaný předseda dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2017 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Šternbersko obdržel a s jeho obsahem byl seznámen předseda dobrovolného svazku obcí dne .

Ing. Jiří Petřek
.....

.....
podpis

MIKROREGION ŠTERNBERSKO

dobrovolný svazek obcí

Horní náměstí 78/16, 785 01 Šternberk

www.mikroregion-sterbersko.cz

IČ: 04234201



Rozdělovník:

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