

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU HRANICKO 2022

Mikroregion Hranicko zpracoval údaje o svém hospodaření v roce 2022

Údaje o:

- Stavu prostředků na účtech (231)
K 31.12.2022 stav na běžném účtu u České spořitelny 499.452,62 Kč
K 31.12.2022 stav na účtu ČNB 8.452.026,26 Kč, stav v pokladně 9.714,- Kč
- Plnění rozpočtových příjmů a výdajů v plném znění dle rozpočtové skladby – viz. FIN. 2-12M
- Skutečné příjmy činily: 56.011.929,44 Kč
- Skutečné výdaje činily: 64.742.089,27 Kč
- Financování: - 8.730.159,83 Kč
- Finančních vztazích ke státnímu rozpočtu a státním fondům (dotace, půjčky)
- Hospodářský výsledek běžného účetního období k 31.12.2022 činil 1.055.095,55 Kč

Inventarizace majetku byla zahájena 16 .12.2022 a ukončena 31.1.2023. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. K 31.12.2022 bylo provedeno odepisování majetku na základě odpisového plánu.

Dotace:

2.434.337,03 - OPZ (Přívětivé úřady)

-257.819,26, OPZ – vratka nespotřebované dotace (Podpora zaměstnanosti)

421.617.888,77 – SFDI (Cyklostezka)

6.000.000 – Olomoucký kraj (Cyklostezka)

624.750,- - OPŽP – Kompostéry

554.623,76 – OPŽP – Nádobí

1.334.500,- - OPŽP - Kontejnery

Členské příspěvky za rok 2022

Členské příspěvky – neinvestiční od obcí – **1.249.726,65**, uhrazeno 1.249.726,65

- Běžné 733.936,- Kč,
- Služby 107.000,- Kč,
- Nádobí 97.878,- Kč,
- Přívětivé úřady 33.995,-,
- Podpora zaměstnanosti 13.463,- Kč

- Studijní cesta – 48.900,- Kč
- Uhrazeny členské příspěvky z roku 2021 – 43.430,-Kč
- Pověřenec, GDPR – 203.760 Kč, uhrazeny ve výši 203.760 Kč v roce 2022

Vratka členských příspěvků Podpora zaměstnanosti (nespotřebovaný členský příspěvek) 94.076,- Kč

Členské příspěvky – investiční od obcí – 931.267,35 Kč, uhrazeno 931.267,35 (Kontejnery – 736.590,- Kč, Nádobí – 31.735,35 Kč, EÚD – 162.942,- Kč

Grantový program regionu Hranicko:

Příspěvek ve výši 30.000 Kč od každého z partnerům Grantového programu, celkem ve výši 240.000,- Kč. Partneři GP – Behr Bircher Cellpack BBC Czech s.r.o., Cement Hranice akciová společnost, CS STEEL a.s., DEMSTAV group, s.r.o., KUNST spol. s r.o., SSI Schäfer s.r.o., TONDACH Česká republika s.r.o., Váhala a spol. s r.o.

Z Grantového programu regionu Hranicko 2022 podpořeno 21 kulturních a sportovních akcí ve výši 315.000 Kč (45.000 převedeno z roku 2021). V roce 2022 bylo proplaceno 240.000 Kč, 75.000 Kč bude vyplaceno v roce 2023.

Přehled o půjčkách

Mikroregion Hranicko nečerpal v roce 2022 žádný úvěr.

Mikroregion Hranicko si nechal přezkoumat hospodaření za období od 1.1.2022 do 31.12.2022 Krajským úřadem Olomouckého kraje dne 6.9.2022 a 17.4.2023 s výrokem:

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. A) zákona č. 420/2004 Sb.).

Přílohy k závěrečnému účtu:

A) FIN

b) Rozvaha

c) Výkaz zisku a ztrát

d) Příloha

e) Zpráva o přezkoumání hospodaření

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M



VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

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

sestavený k 12 / 2022

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2022 12 70964051

Název a sídlo účetní jednotky: Mikroregion Hranicko

Tř. 1. máje 328

75301 Hranice

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	1 179 375,00		
0000	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu	3 000 000,00	1 702 744,93	1 702 744,93
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 250 000,00	1 249 726,65	1 249 726,65
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	60 000 000,00	42 617 888,77	42 617 888,77
0000	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR		3 245 465,86	3 245 465,86
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	1 000 000,00	931 267,35	931 267,35
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
0000	Bez ODPA		72 429 375,00	55 747 093,56	55 747 093,56
3399	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	240 000,00	240 000,00	240 000,00
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.		240 000,00	240 000,00	240 000,00
3636	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	50 000,00	24 200,00	24 200,00
3636	2112	Př.z prodeje zboží (již nakoupen. za účelem prod.)	5 000,00		
3636	Územní rozvoj		55 000,00	24 200,00	24 200,00
6310	2141	Příjem z úroků	1 000,00	1 000,00	635,88
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		1 000,00	1 000,00	635,88
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			72 725 375,00	56 012 293,56	56 011 929,44

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf Polozka Text		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
3636	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.		
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	1 000 000,00	781 823,00
3636	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	300 000,00	421 231,00
3636	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	250 000,00	280 990,00
3636	5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	180 000,00	117 000,00
3636	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 000,00	3 500,00
3636	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	467 500,00	450 000,00
3636	5161	Poštovní služby	20 000,00	2 500,00
3636	5162	Služby elektronických komunikací	4 000,00	1 200,00
3636	5163	Služby peněžních ústavů	12 000,00	9 600,00
3636	5164	Nájemné	6 000,00	3 050,00
3636	5167	Služby školení a vzdělávání	25 000,00	20 000,00
3636	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	5 000,00	85 000,00
3636	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	156 216,08
3636	5172	Podlimitní programové vybavení	200 000,00	432 000,00
3636	5173	Cestovné		
3636	5175	Pohoštění	20 000,00	7 000,00
3636	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	10 000,00	4 500,00
3636	5182	Převody vlastní pokladně		232 000,00
3636	5222	Neinvestiční transfery spolkům		
3636	5229	Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám	150 000,00	210 000,00
3636	5339	Neinvest. transfery cizím příspěvkovým organizacím	27 600,00	38 800,00
3636	5367	Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	150 000,00	84 000,00
3636	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény		
3636	5901	Nespecifikované rezervy	10 000,00	12 500,00
3636	6111	Programové vybavení	16 045,00	
3636	6121	Stavby		257 730,00
3636	6122	Stroje, přístroje a zařízení	80 000 000,00	56 830 540,00
3636	6129	Nákup ostatního dlouhodobého hmotného majetku		2 195 950,00
3636	Územní rozvoj	1 869 320,00	1 687 751,00	1 684 320,00
6402	5384	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	84 757 465,00	64 324 881,08
6402	5367	Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi		302 945,00
6402	Finanční vypořádání		121 002,00	121 002,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			423 947,00	423 946,26
		84 757 465,00	64 748 828,08	64 742 089,27

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
		1	2	3
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114			
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-)	8115	12 032 090,00	8 736 534,52	8 670 159,83
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8124			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214			
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			60 000,00
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	12 032 090,00	8 736 534,52	8 730 159,83

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
TRÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010			
TRÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	296 000,00	265 200,00	264 835,88
TRÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030			
TRÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	72 429 375,00	55 747 093,56	55 747 093,56
PŘÍJMY CELKEM	4050	72 725 375,00	56 012 293,56	56 011 929,44
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			
v tom položky:				
2223 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO	4061			
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	4062			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	1 250 000,00	1 249 726,65	1 249 726,65
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
* 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů jiných než OSS	4130			
* 4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			
* 4137 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4145			
* 4138 - Převody z vlastní pokladny	4146			
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	1 000 000,00	931 267,35	931 267,35
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
* 4251 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4182			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okresu téhož kraje	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okresu téhož kraje	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4194			
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	72 725 375,00	56 012 293,56	56 011 929,44
TRÍDA 5 - BÉŽNÉ VÝDAJE	4210	2 888 145,00	3 776 857,08	3 773 557,55
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	81 869 320,00	60 971 971,00	60 968 531,72
VÝDAJE CELKEM	4240	84 757 465,00	64 748 828,08	64 742 089,27
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	4280			
* 5342 - Základní přiděl FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281			
* 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290			
* 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			
* 5347 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305			
* 5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi kraji a obcemi	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	4322		121 002,00	121 002,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	4380			
* 6363 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4381			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje	4421			

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
		41	42	43
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obcí v jiném okrese téhož kraje	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4424			
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	84 757 465,00	64 748 828,08	64 742 889,27
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	12 032 090,00	8 736 534,52	8 730 159,83
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	12 032 090,00	8 736 534,52	8 730 159,83
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	12 032 090,00	8 736 534,52	8 730 159,83

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

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

Název bankovního účtu text	Číslo řádku	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu bankovních účtů
		61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	17 629 352,71	8 951 478,88	8 677 873,83
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	17 629 352,71	8 951 478,88	8 677 873,83
Pokladna	6040	2 000,00	9 714,00	7 714,00-

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
71	72	73		
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7090			
v tom položky:				
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7140			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7170			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	7210			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7220			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7290			
v tom položky:				
2223 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO	7291			
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7360			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	7390			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7400			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	7460			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem 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 rozpočtům územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	7530			

IX. Přijaté transfery a půjčené peněžní prostředky ze státního rozpočtu a státních fondů a související výdaje

Účelový znak	Název	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a		b	93	c	d	94	95 = 93 - 94
13013		4116	639 437,39				X
13013		4216	1 794 899,64				X
13013				3636	5011	279 979,62	X
13013				3636	5021	141 215,00	X
13013				3636	5031	88 218,55	X
13013				3636	5032	39 794,55	X
13013				3636	5162	4 925,00	X
13013				3636	5164	9 500,00	X
13013				3636	5167	80 750,00	X
13013				3636	5168	118 825,00	X
13013				3636	5169	315 072,78	X
13013				3636	5175	1 195,10	X
13013				3636	5179	220 400,00	X
13013				3636	6111	244 843,50	X
13013				3636	6122	1 885 154,71	X
13013			2 434 337,03			3 429 873,81	995 536,78-
15011		4116	1 063 307,54				X
15011				3636	5137	374 790,11	X
15011				3636	6122	0,43	X
15011				3636	6129	3 671,00	X
15011			1 063 307,54			378 461,54	684 846,00
15974		4216	1 450 566,22				X
15974				3636	6122	179 833,22	X
15974				3636	6129	970 733,00	X
15974			1 450 566,22			1 150 566,22	300 000,00
91628		4213	42 617 888,77				X
91628				3636	6121	42 617 888,77	X
91628			42 617 888,77			42 617 888,77	
Celkem			47 566 099,56			47 576 790,34	10 690,78-

X.a Příjmy a přijaté půjčené peněžní prostředky související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

Mimořádná událost	Název	Paragraf	Položka, nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostor jednotka	Výsledek od počátku roku
a		b	c	d	e	3

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

X.b Výdaje související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

Mimořádná událost	Název	Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor jednotka	Výsledek od počátku roku
a		b	c	d	e	3

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

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

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
0000	4113		106	5			
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fon					
0000	4116		104	1		67 309,18	67 309,18
0000	4116		104	5		1 260 645,21	572 128,21
0000	4116		106	5			688 517,00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočt				1 327 954,39	1 327 954,39
0000	4216		104	1		188 936,80	188 936,80
0000	4216		104	5		1 459 669,80	1 605 962,84
0000	4216		106	5		1 270 733,00	1 270 733,00
0000	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR					3 065 632,64
0000	Bez ODPA					1 327 954,39	4 393 587,03
Celkem						1 327 954,39	4 393 587,03

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

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
3636	5011		104	1		111 363,95	111 363,95
3636	5011		104	5		168 615,67	168 615,67
3636	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu				279 979,62	279 979,62
3636	5021		104	1		92 170,00	92 170,00
3636	5021		104	5		49 045,00	49 045,00
3636	5021	Ostatní osobní výdaje				141 215,00	141 215,00
3636	5031		104	1		34 558,90	34 558,90
3636	5031		104	5		53 659,65	53 659,65
3636	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměst				88 218,55	88 218,55
3636	5032		104	1		16 649,90	16 649,90
3636	5032		104	5		23 144,65	23 144,65
3636	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění				39 794,55	39 794,55
3636	5137		106	5			
3636	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek					
3636	5162		104	1		3 650,00	3 650,00
3636	5162		104	5		1 275,00	1 275,00
3636	5162	Služby elektronických komunikací				4 925,00	4 925,00
3636	5164		104	1		3 550,00	3 550,00
3636	5164		104	5		5 950,00	5 950,00
3636	5164	Nájemné				9 500,00	9 500,00
3636	5167		104	1		8 500,00	8 500,00
3636	5167		104	5		72 250,00	72 250,00
3636	5167	Služby školení a vzdělávání				80 750,00	80 750,00
3636	5168		104	1		15 476,00	15 476,00
3636	5168		104	5		103 349,00	103 349,00
3636	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.tec				118 825,00	118 825,00
3636	5169		104	1		31 961,55	31 961,55
3636	5169		104	5		283 111,23	283 111,23
3636	5169	Nákup ostatních služeb				315 072,78	315 072,78
3636	5172		104	1			
3636	5172		104	5			
3636	5172	Podlimitní programové vybavení					
3636	5175		104	1		125,80	125,80
3636	5175		104	5		1 069,30	1 069,30
3636	5175	Pohoštění				1 195,10	1 195,10
3636	5179		104	1		23 200,00	23 200,00
3636	5179		104	5		197 200,00	197 200,00
3636	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené				220 400,00	220 400,00
3636	6111		104	1		25 773,00	25 773,00

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

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
3636	6111		104	5		219 070,50	219 070,50
3636	6111	Programové vybavení				244 843,50	244 843,50
3636	6122		104	1		19 850,53	19 850,53
3636	6122		104	5		1 865 304,18	1 865 304,18
3636	6122	Stroje, přístroje a zařízení				1 885 154,71	1 885 154,71
3636	6129		106	5		974 404,00	974 404,00
3636	6129	Nákup ostatního dlouhodobého hmotného majetku				974 404,00	974 404,00
3636	Územní rozvoj					4 404 277,81	4 404 277,81
Celkem						4 404 277,81	4 404 277,81

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje

Došlo dne:

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti:

tel.:



ROZVAHA

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

Období: 12 / 2022

IČO: 70961051

Název: Mikroregion Hranicko

Číslo položky	Název položky	Období				Mínus
		Syntetický účet	Běžné	Korekce	Nedo	

AKTIVA CELKEM

A. Stálá aktiva			147 386 467,26	11 902 251,50	135 484 215,76	76 704 724,58
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			257 730,00	8 591,00	249 139,00	
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		012				
2. Software		013	257 730,00	8 591,00	249 139,00	
3. Ocenitelná práva		014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity		015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		018				
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			147 138 737,26	11 893 660,50	135 245 076,76	76 704 724,58
1. Pozemky		031				
2. Kulturní předměty		032				
3. Stavby		021	44 432 178,41	8 445 437,00	35 986 741,41	36 876 947,41
4. Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí		022	5 513 761,76	875 313,00	4 638 448,76	
5. Pěstební celky trvalých porostů		025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		028	2 510 919,50	2 510 919,50	308 292,16	1 482 225,16
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		029	370 283,16	61 991,00	94 311 594,43	38 345 552,01
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		042	94 311 594,43			
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	Systémový účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	

B. Oběžná aktiva	96 877 846,99	96 877 846,99	54 207 324,88
-------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

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							
1. Odběratelé		311	87 916 654,11			87 916 654,11	36 575 972,17
2. Směnky k inkasu		312	44 400,00			44 400,00	
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	Systémový účet		Období	Běžné	Minulé

PASIVA CELKEM

232 372 062,75

130 912 049,46

C. Vlastní kapitál

138 910 980,59

81 589 574,07

I. Jmění účetní jednotky a upravující položky

129 179 921,09

72 913 610,12

1. Jmění účetní jednotky

1 703 608,33

1 703 608,33

3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

130 112 802,20

73 846 491,23

4. Kurzové rozdíly

1 003 259,46-

1 003 259,46-

5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody

407

1 633 229,98-

6. Jiné oceňovací rozdíly

408

1 633 229,98-

7. Opravy předcházejících účetních období

419

8 675 963,95

II. Fondy účetní jednotky

9 731 059,50

815 344,71

6. Ostatní fondy

1 055 095,55

7 860 619,24

III. Výsledek hospodaření

431

432

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období

8 675 963,95

432

2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

432

432

3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období

93 461 082,16

49 322 475,39

D. Cizí zdroje

441

441

I. Rezervy

90 602 585,11

45 237 432,43

II. Dlouhodobé závazky

451

452

1. Dlouhodobé úvěry

452

453

2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé

455

456

3. Dlouhodobé závazky z vydaných dlouhopisů

457

459

4. Dlouhodobé přijaté zálohy

100 000,00

45 197 432,43

5. Dlouhodobé závazky z ručení

90 502 585,11

40 000,00

6. Dlouhodobé směnky k úhradě

472

472

7. Ostatní dlouhodobé závazky

2 858 497,05

4 085 042,96

8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

281

282

III. Krátkodobé závazky

282

283

1. Krátkodobé úvěry

283

289

2. Eskontované krátkodobé dlouhopisy (směnky)

321

707 576,05

3. Krátkodobé závazky z vydaných dlouhopisů

322

830 745,12

4. Jiné krátkodobé půjčky

324

324

5. Dodavatelé

324

324

6. Směnky k úhradě

324

324

7. Krátkodobé přijaté zálohy

324

324

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Období		Mínus
				Běžné		
8.	Závazky z dělené správy	325				
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326				
10.	Zaměstnanci	331	108 557,00		241 278,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333				
12.	Sociální zabezpečení	336	19 083,00		69 436,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	8 231,00		29 949,00	
14.	Důchodové spoření	338				
15.	Daň z příjmů	341				
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž. plnění	342	14 300,00		14 915,00	
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 nesploc. cených papírů a podílů	368				
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374				
33.	Krátkodobé zprošředkování transferů	375				
35.	Výdaje příštích období	383			95 957,84	
36.	Výnosy příštích období	384	2 000 000,00		2 800 000,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389				
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	750,00		2 762,00	

* 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 / 2022

IČO: 70961051

Název: Mikroregion Hranicko

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Minulé období	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. Náklady celkem			5 262 809,24			6 424 620,48		
Náklady z činnosti			4 930 009,24			6 146 020,48		
1.	Spotřeba materiálu	501	238 831,00			191 339,00		
2.	Spotřeba energie	502						
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503						
4.	Prodané zboží	504						
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506						
6.	Aktivace oběžného majetku	507						
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508						
8.	Opravy a udržování	511						
9.	Cestovné	512	6 901,46			2 783,00		
10.	Náklady na reprezentaci	513						
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516						
12.	Ostatní služby	518	1 350 608,20			419 282,48		
13.	Mzdové náklady	521	1 167 389,50			2 815 482,67		
14.	Zákonné sociální pojištění	524	239 716,00			836 041,83		
15.	Jiné sociální pojištění	525	1 443,00			7 798,00		
16.	Zákonné sociální náklady	527						
17.	Jiné sociální náklady	528						
18.	Daň silniční	531						
19.	Daň z nemovitostí	532						
20.	Jiné daně a poplatky	538						
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541						
23.	Jiné pokuty a penále	542						
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543						
25.	Prodaný materiál	544						
26.	Manka a škody	547						

Číslo položky	Název položky	Svřetecový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 309 135,00		1 029 534,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	449 858,05		843 759,50	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	166 127,00			
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery			332 800,00		278 600,00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	332 800,00		278 600,00	
V. Daň z příjmu						
1.	Daň z příjmu	591				
		595				
B. Výnosy celkem			6 317 904,76		7 239 965,19	
I. Výnosy z činnosti			1 108 600,00		1 049 750,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	68 600,00		49 750,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	800 000,00		800 000,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo podleky	Název položky	Symetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prod. dlouhod. hmot. majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	240 000,00		200 000,00	
III. Finanční výnosy			635,88		1 029,24	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	635,88		1 029,24	
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			5 208 668,88		6 189 185,95	
2.	Výnosy vybraných místn. vláď insit. z transferů	672	5 208 668,88		6 189 185,95	
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		1 055 095,55		815 344,71	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 055 095,55		815 344,71	

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2022

IČO: 70961051

Název: Mikroregion Hranicko

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

Na účtu 924 jsou evidovány kompostery za 1,857,834,- Kč a nádobí za 440,930,05 Kč. 955 - cyklostezka 15,403,123,92 Kč a předpokládaná dotace - přivětlivé úřady 500,000,- Kč

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

Ověřeno podle zákona		Porovnání		Účetní období	
Měsíční položky		účet	účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901			
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902			
3.	Výřazené pohledávky	905			
4.	Výřazené 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		2 298 764,05	6 411 259,40
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922			
3.	Krátkod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923			
4.	Dlouhod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		2 298 764,05	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			
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů					
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		15 978 123,92	64 994 374,57
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952			

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

G/SPD Položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINUTÉ
		účet	BEŽNÉ		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954			
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	15 903 123,92		64 911 374,57
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	75 000,00		83 000,00

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.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr. předp. a další činn. mocí zákonod. výkon. nebo soudní	978			
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr. předp. a další činn. mocí 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	18 126 887,97		71 239 633,97

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. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Úmění účetní jednotky" a "C.1.3 Transfery na pořízené dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEZVÝE	MINUTE
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízené dlouhodobého majetku za běžné účetní období	57 237 555,74	23 500 198,47
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízené dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 421 568,32	708 619,76

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

1 055 095,55

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

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	Číslo
-----------	----------------------	-------

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

Ostatní fondy - uzemní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti	
Číslo	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			MINULE
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	44 432 178,41	8 445 437,06	35 986 741,41	36 876 947,41
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				1 379 070,00-
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	9 966 220,14	1 944 790,00	8 021 430,14	8 221 134,14
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	34 465 958,27	6 500 647,00	27 965 311,27	30 034 883,27
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.4. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULE
		BRUTTO	BĚŽNÉ 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. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEZNĚ	MINULE
1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
1.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
1.2.	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	BEZNE	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULE
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 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/71049/2022/OK/7346

Č.j.: KUOK 7588/2023

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 11

Počet stran: 11

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2022 IČ 70961051

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 6. 9. 2022 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 17. 4. 2023.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2022 dne 29. 8. 2022. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 17. 4. 2023.

Místo provedení přezkoumání: sídlo Mikroregionu Hranicko, Tř. 1. máje 328, Hranice

Přezkoumané období: 1. 1. 2022 - 31. 12. 2022

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 17. 4. 2023 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Petra Krejsová Odehnalová
kontrolor: Ing. Milan Procházka

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

Zástupci dobrovolného svazku obcí: Ing. Šindler Jaroslav - předseda
Ing. Marcela Tomášová - projektová manažerka
Hana Piknová - účetní

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

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2022

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

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

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2022 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,08 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,71 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

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.

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.

Uvedené předměty přezkoumání hospodaření byly ověřeny na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací – viz část C. Přezkoumané písemnosti.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2022

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2022

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

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2022 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: svazku obcí na rok 2023 schválený valnou hromadou dne 1. 12. 2022, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <https://www.regionhranicko.cz/mikroregion-hranicko/o-svazku/hospodareni> a současně na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 11. 11. 2022, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 5 členských obcí, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 1. 12. 2022 a současně zaslána členským obcím ke zveřejnění informace o schválení
- Rozpočtová opatření: pravomoc na provádění rozpočtových opatření a rozsah pro radu svazku obcí a pro předsedu svazku obcí na období 2019 - 2022 schválila valná hromada dne 28. 11. 2018
- Rozpočtová opatření: pravomoc pro předsedu svazku obcí k provádění rozpočtových opatření do 31. 12. 2022 bez omezení schválila valná hromada dne 30. 11. 2021
- Rozpočtová opatření: pravomoc na provádění rozpočtových opatření pro předsedu svazku obcí na období 2022 - 2024 schválila valná hromada dne 1. 12. 2022
- Schválený rozpočet: svazku obcí na rok 2022 schválený valnou hromadou dne 30. 11. 2021, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <https://www.regionhranicko.cz/mikroregion-hranicko/o-svazku/hospodareni> a současně na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 10. 11. 2021, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 3 členských obcí, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 30. 11. 2021 a současně zaslána členským obcím ke zveřejnění informace o schválení
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku obcí na roky 2023 až 2025 schválený valnou hromadou dne 30. 11. 2021, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <https://www.regionhranicko.cz/mikroregion-hranicko/o-svazku/hospodareni> a současně na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 10. 11. 2021, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 3 členských obcí, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 30. 11. 2021 a současně zaslána členským obcím ke zveřejnění informace o schválení

- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku obcí na roky 2024 až 2026 schválený valnou hromadou dne 1. 12. 2022, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <https://www.regionhranicko.cz/mikroregion-hranicko/o-svazku/hospodareni> a současně na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 11. 11. 2022, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 5 členských obcí, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 1. 12. 2022 a současně zaslána členským obcím ke zveřejnění informace o schválení
- Závěrečný účet: svazku obcí za rok 2021 schválený valnou hromadou dne 17. 5. 2022 bez výhrad, návrh dokumentu včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <https://www.regionhranicko.cz/mikroregion-hranicko/o-svazku/hospodareni> ve dnech 28. 4. 2022 - 17. 5. 2022, návrh závěrečného účtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 28. 4. 2022, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 3 členských obcí, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 17. 5. 2022 a současně zaslána členským obcím ke zveřejnění informace o schválení

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: č. 008 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s. za období 1. 8. 2022 - 31. 8. 2022 a č. 14 z účtu Dotace vedeného u České národní banky ze dne 31. 8. 2022 - ověření zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC ke dni 31. 8. 2022
- Bankovní výpisy: č. 012 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2022 - 31. 12. 2022 a č. 28 z účtu Dotace vedeného u České národní banky ze dne 30. 12. 2022 - ověření zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC ke dni 31. 12. 2022
- Hlavní kniha: účetnictví za období 12/2022
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2022 včetně jmenování inventarizační komise ze dne 16. 12. 2022, Záznam o proškolení inventarizační komise ze dne 20. 12. 2022, Inventarizační zpráva za rok 2022 ze dne 30. 1. 2023, Inventurní soupisy majetku a závazků včetně příloh - stavy zjištěné inventarizací a uvedené v inventurním soupisu byly porovnány s účetním stavem vykázaným v Rozvaze sestavené k 31. 12. 2022
- Kniha došlých faktur: za období 1 - 8/2022, č. 1/2022 - 67/2022, ve sledovaném období územní celek přijal 67 faktur
- Kniha odeslaných faktur: za období 1 - 8/2022, č. 1/2022 - 32/2022, ve sledovaném období územní celek vystavil 3 faktury v celkovém objemu 600 000 Kč
- Pokladní doklad: příjmový č. PP 2/2022 a výdajové č. PV 14/2022 - 16/2022 v období 7 - 8/2022
- Pokladní kniha (deník): za období 1 - 8/2022 - ověření zůstatku účtu 261 - Pokladna ke dni 31. 8. 2022
- Pokladní kniha (deník): za období 12/2022 - ověření zůstatku účtu 261 - Pokladna ke dni 31. 12. 2022
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2022
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 8. 2022
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2022
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2022

- Účetnictví ostatní: sestava Stav opravěk k 31. 12. 2022
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka svazku obcí sestavená ke dni 31. 12. 2021 schválená radou svazku obcí dne 21. 4. 2022, Protokol o schválení účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2021 s datem rozhodnutí 21. 4. 2022, informace o schválení účetní závěrky svazku obcí k 31. 12. 2021 odeslána do systému CSÚIS dne 28. 4. 2022
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2022
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2022
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2022
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2022
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 8. 2022

zakládáné organizace

- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Zakladatelská smlouva dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko uzavřená dne 17. 12. 2001
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko ve znění ze dne 3. 10. 2018

smlouvy a dohody

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace na akci dle dotačního titulu Grantový program regionu Hranicko 2022 ve výši 15 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na akci "Pohár starostky městyse ve hře petanque", uzavřená mezi Mikroregionem Hranicko, IČ 70961051 (poskytovatel) a TJ Sokol Hustopeče nad Bečvou, z. s., IČ 61985473 (příjemce) dne 2. 5. 2022; Žádost o podporu akce z Grantového programu regionu Hranicko 2022 ze dne 24. 3. 2022, Zápis ze zasedání Rady Mikroregionu Hranicko ze dne 21. 4. 2022 - schváleno poskytnutí dotace a uzavření smlouvy; Závěrečná zpráva z akce podpořené z Grantového programu regionu Hranicko včetně finančního vyúčtování příspěvku ze dne 3. 6. 2022; Poskytnutí dotace ve výši 15 000 Kč a zaúčtování na účet 572 - účetní doklad č. 510000139 ze dne 22. 7. 2022, bankovní výpis č. 007 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s., za období od 1. 7. 2022 do 31. 7. 2022 (poskytnutí dotace dne 22. 7. 2022), výdaje rozpočtovány v rámci schváleného rozpočtu na rok 2022
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace na akci dle dotačního titulu Grantový program regionu Hranicko 2022 ve výši 15 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na akci "FCC 2022 (Football Connecting CUP 2022)", uzavřená mezi Mikroregionem Hranicko, IČ 70961051 (poskytovatel) a SK Hranice, z. s., IČ 49558218 (příjemce) dne 18. 5. 2022; Žádost o podporu akce z Grantového programu regionu Hranicko 2022 ze dne 4. 3. 2022, Zápis ze zasedání Rady Mikroregionu Hranicko ze dne 21. 4. 2022 - schváleno poskytnutí dotace a uzavření smlouvy; Závěrečná zpráva z akce podpořené z Grantového programu regionu Hranicko včetně finančního vyúčtování příspěvku ze dne 10. 8. 2022; Poskytnutí dotace ve výši 15 000 Kč a zaúčtování na účet 572 - účetní doklad č. 510000174 ze dne 16. 8. 2022, bankovní výpis č. 008 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s., za období od 1. 8. 2022 do 31. 8. 2022 (poskytnutí dotace dne 16. 8. 2022), výdaje rozpočtovány v rámci schváleného rozpočtu na rok 2022
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Grantový program regionu Hranicko - pravidla na rok 2022 schválený radou svazku obcí dne 24. 2. 2022, svazek obcí jako "poskytovatel grantů", program zveřejněný na internetových stránkách svazku obcí <https://www.regionhranicko.cz/mikroregion-hranicko/grantovy-program> - lhůty zveřejnění dokumentu nebylo možné na internetových stránkách svazku obcí ověřit,

nejsou zveřejněná data, informace o vyhlášení grantového programu byla ke zveřejnění členským obcím zaslána e-mailem dne 25. 2. 2022, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 3 členských obcí;

Smlouva o partnerské účasti na "Grantovém programu regionu Hranicko v roce 2022" mezi nositelem programu Mikroregion Hranicko a 8 partnery grantového programu uzavřená dne 28. 4. 2022; zaúčtování předpisu příspěvku od partnerů grantového programu - účetní doklad č. 400000004 ze dne 15. 7. 2022; úhrady od zapojených partnerů - Výpis zápisů na účtu 377 za období 1 - 8/2022, příjem finančních prostředků na § 3399, pol. 2324 zohledněn ve schváleném rozpočtu svazku obcí na rok 2022, vybraný kontrolní vzorek 2 úhrady -

přijetí finanční prostředků od partnera grantového programu SSI SCHAFER s. r. o. ve výši 30 000 Kč - účetní doklad č. 510000133 ze dne 15. 7. 2022, výpis č. 007 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 7. 2022 - 31. 7. 2022, strana 2/4, přijetí finanční prostředků od partnera grantového programu Wienerberger s. r. o. ve výši 30 000 Kč - účetní doklad č. 510000170 ze dne 4. 8. 2022, výpis č. 008 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 8. 2022 - 31. 8. 2022, strana 1/3

- Smlouvy o výpůjčce: uzavřeno 7 smluv o výpůjčce a následném darování v rámci projektu Třídění odpadu v mikroregionu Hranicko 2020, uzavření smluv schválila valná hromada dne 17. 5. 2022, vybraný kontrolní vzorek 2 smlouvy -

Smlouva o výpůjčce a následném darování uzavřená s vypůjčitelem Městys Hustopeče nad Bečvou dne 18. 5. 2022 včetně přílohy č. 1 Protokol o předání kontejnerů (svazek obcí půjčitel); výpůjčka 2 ks kontejnerů, které slouží k předcházení vzniku odpadů v rámci projektu Třídění odpadu v mikroregionu Hranicko 2020, doba výpůjčky na dobu určitou, a to do 31. 12. 2027;

Smlouva o výpůjčce a následném darování uzavřená s vypůjčitelem Obec Partutovice dne 18. 5. 2022 včetně přílohy č. 1 Protokol o předání kontejnerů (svazek obcí půjčitel); výpůjčka 2 ks kontejnerů, které slouží k předcházení vzniku odpadů v rámci projektu Třídění odpadu v mikroregionu Hranicko 2020, doba výpůjčky na dobu určitou, a to do 31. 12. 2027;

účtování na podrozvahový účet 924 - účetní doklad č. 040000014 ze dne 31. 12. 2022

usnesení, zápisy, apod.

- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ve smyslu zákona č. 320/2021 Sb. o finanční kontrole provedené členy kontrolní komise dne 15. 12. 2022 (kontrolovaný subjekt: Mikroregion Hranicko, kontrolující subjekt: kontrolní komise)
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis ze zasedání Valné hromady Mikroregionu Hranicko ze dne 17. 5. 2022
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání Valné hromady Mikroregionu Hranicko ze dne 20. 9. 2022 a 1. 12. 2022
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání Rady Mikroregionu Hranicko ze dne 22. 2. 2022, 21. 4. 2022, 17. 5. 2022 a 21. 7. 2022
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy ze zasedání Rady Mikroregionu Hranicko ze dne 20. 9. 2022, 3. 11. 2022 a 1. 12. 2022

ostatní

- akce "Třídění odpadu v mikroregionu Hranicko - velkoobjemové kontejnery":

Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek vypsána již v roce 2021, Kupní smlouva uzavřená dne 12. 10. 2021 s SDO Technika, s. r. o., IČ 29446619 (kupní cena 1 392 000 Kč bez DPH);

výdaj na § 3636 pol. 6129 zohledněn ve schváleném rozpočtu svazku obcí na rok 2022;

Faktura č. 22200670 vystavená dodavatelem SDO Technika s. r. o. dne 25. 4. 2022 na částku 1 684 320 Kč včetně DPH, předávací protokol k projektu "Třídění odpadu v mikroregionu Hranicko - velkoobjemové kontejnery" sepsaný dne 11. 4. 2022, předpis závazku - účetní doklad č. 210000028 ze dne 25. 4. 2022, úhrada závazku a zařazení na účet 022 - účetní doklad č. 510000082 ze dne 23. 5. 2022, výpis č. 005 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 5. 2022 - 31. 5. 2022, strana 2/3, z toho pod ÚZ 15974 účtováno 947 733 Kč;

Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace vydaná poskytovatelem Ministerstvo životního prostředí ČR pod identifikačním číslem 115D314021603 na akci Třídění odpadu v mikroregionu Hranicko 2020 - velkoobjemové kontejnery dne 2. 11. 2020, ukončení realizace akce stanovené poskytovatelem do 1. 6. 2022, termín předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce dne 1. 12. 2022, typ financování Ex post, dotace ve výši max. 1 334 500,00 Kč; Zjednodušená žádost o platbu č. 1 k projektu Třídění odpadu v mikroregionu Hranicko 2020 ze dne 22. 7. 2022, dotace evidována na podrozvahovém účtu 955;

příjem dotace na bankovní účet svazku obcí a odúčtování dlouhodobé podmíněné pohledávky - účetní doklad č. 510000215 ze dne 12. 9. 2022, výpis č. 15 k účtu Dotace vedeném u České národní banky ze dne 12. 9. 2022, zapojení dotace do rozpočtu svazku obcí - rozpočtové opatření č. 6/2022 schválené předsedou svazku obcí dne 1. 9. 2022 a zveřejněné na internetových stránkách svazku obcí dne 2. 9. 2022;

kontrolní vzorek zařazení nově pořízeného majetku - Karta majetku inventární číslo 51 "Kontejner Klokočí" s datem pořízení dne 20. 6. 2022 a transferem ve výši 266 200,- Kč, počátek odepisování od 7/2022;

Zpráva pro Závěrečné vyhodnocení akce s identifikačním číslem akce 115D314021603 ze dne 22. 10. 2022 dodaná poskytovateli dotace v dotačním systému dne 26. 10. 2022, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům - Odvody a vratky ze dne 22. 10. 2022, Výpis zápisů účtovaných pod ORG 51 za období 1 - 12/2022, zúčtování zálohy na dotaci a vypořádání dohady dotace - účetní doklad č. 400000007 ze dne 15. 11. 2022;

skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele (datum se na profilu zadavatele nezobrazuje);

Kontrola plnění podmínek výše uvedeného rozhodnutí přísluší poskytovateli. Podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění vykonávají poskyvatelé veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory, s výjimkou těch, jímž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí Mikroregion 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, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského 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.

Ing. Šindler Jaroslav, předseda dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

SHRNUTÍ VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2022

dle předmětu přezkoumání dle § 2 zákona č. 420/2004 Sb.

Ustanovení z. č. 420/2004 Sb.	Předmět přezkoumání	Výsledek přezkoumání
§ 2 odst. 1 písm. a)	plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků	A
§ 2 odst. 1 písm. b)	finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů	A
§ 2 odst. 1 písm. c)	náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku	A
§ 2 odst. 1 písm. d)	peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami	A
§ 2 odst. 1 písm. e)	finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví	A
§ 2 odst. 1 písm. f)	hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv	A
§ 2 odst. 1 písm. g)	vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám	A
§ 2 odst. 2 písm. a)	nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku	A
§ 2 odst. 2 písm. b)	nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek	A
§ 2 odst. 2 písm. c)	zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu	A
§ 2 odst. 2 písm. d)	stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi	A
§ 2 odst. 2 písm. e)	ručení za závazky fyzických a právníckých osob	A
§ 2 odst. 2 písm. f)	zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob	A
§ 2 odst. 2 písm. g)	zřizování věcných břemen k majetku územního celku	A
§ 2 odst. 2 písm. h)	účetnictví vedené územním celkem	A
§ 2 odst. 2 písm. i)	ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost	A

A... nebyly zjištěny nedostatky

B... byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem C

C... byly zjištěny nedostatky dle ustanovení § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.

