Fin2-12M

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

Za období: 12/2021

Mikroregion Krnovsko; IČO 71195530; Hlavní náměstí 96/1, Krnov, 794 01

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 2.2.2022

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
	4111	Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	0,00	16 300,00	16 302,00	100,01
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 397 830,00	2 054 830,00	2 046 689,00	99,60
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	125 000,00	125 000,00	125 000,00	100,00
	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	0,00	39 100,00	39 079,00	99,95
	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	2 002 600,00	0,00	0,00	0,00
	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	357 000,00	0,00	0,00	0,00
	XXXX	**Bez paragrafu**	**3 942 430,00**	**2 235 230,00**	**2 227 070,00**	**99,63**
3421	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	40 000,00	0,00	0,00	0,00
3421	**XXXX**	**Využití volného času dětí a mládeže**	**40 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3612	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	22 900,00	22 900,00	22 896,00	99,98
3612	**XXXX**	**Bytové hospodářství**	**22 900,00**	**22 900,00**	**22 896,00**	**99,98**
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	2 002 600,00	2 002 600,00	2 002 592,35	100,00
6330	**XXXX**	**Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně**	**2 002 600,00**	**2 002 600,00**	**2 002 592,35**	**100,00**
6409	2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	850,00	172,48	20,29
6409	**XXXX**	**Ostatní činnosti jinde nezařazené**	**1 000,00**	**850,00**	**172,48**	**20,29**
Celkem			**6 008 930,00**	**4 261 580,00**	**4 252 730,83**	**99,79**

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
3419	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3419	**XXXX**	**Ostatní sportovní činnost**	**20 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3421	5169	Nákup ostatních služeb	252 500,00	0,00	0,00	0,00
3421	**XXXX**	**Využití volného času dětí a mládeže**	**252 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3429	5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	50 000,00	0,00	0,00	0,00
3429	**XXXX**	**Ostatní zájmová činnost a rekreace**	**50 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3712	5163	Služby peněžních ústavů	18 000,00	14 700,00	14 693,00	99,95
3712	**XXXX**	**Odstraňování plynných emisí**	**18 000,00**	**14 700,00**	**14 693,00**	**99,95**
3727	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	23 000,00	22 990,00	99,96
3727	**XXXX**	**Prevence vzniku odpadů**	**0,00**	**23 000,00**	**22 990,00**	**99,96**
6171	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	0,00	0,00	0,00	0,00
6171	**XXXX**	**Činnost místní správy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	2 002 600,00	2 002 600,00	2 002 592,35	100,00
6330	**XXXX**	**Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně**	**2 002 600,00**	**2 002 600,00**	**2 002 592,35**	**100,00**
6409	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	0,00	436 450,00	436 450,88	100,00
6409	5021	Ostatní osobní výdaje	181 200,00	167 200,00	167 199,49	100,00
6409	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	127 400,00	122 650,00	122 633,69	99,99
6409	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	47 000,00	44 350,00	44 337,00	99,97
6409	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00	2 650,00	2 620,71	98,89
6409	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	75 000,00	17 700,00	17 689,53	99,94
6409	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	5 000,00	10 500,00	10 453,93	99,56
6409	5141	Úroky vlastní	200,00	50,00	33,02	66,04
6409	5151	Studená voda	500,00	600,00	581,00	96,83
6409	5152	Teplo	31 000,00	35 150,00	35 139,53	99,97
6409	5154	Elektrická energie	7 000,00	6 350,00	6 335,16	99,77
6409	5161	Poštovní služby	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6409	5162	Služby elektronických komunikací	8 000,00	13 750,00	13 759,40	100,07
6409	5163	Služby peněžních ústavů	5 500,00	6 450,00	6 472,21	100,34
6409	5164	Nájemné	2 000,00	1 850,00	1 812,00	97,95
6409	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	250 100,00	299 900,00	299 852,96	99,98
6409	5167	Služby školení a vzdělávání	20 000,00	0,00	0,00	0,00
6409	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologiemi	5 000,00	0,00	0,00	0,00
6409	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	11 200,00	11 180,00	99,82
6409	5171	Opravy a udržování	6 000,00	4 100,00	4 100,00	100,00
6409	5173	Cestovné	13 000,00	400,00	388,00	97,00
6409	5175	Pohoštění	15 000,00	5 000,00	4 920,00	98,40
6409	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	105 100,00	28 500,00	28 464,50	99,88
6409	5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	278 600,00	279 600,00	279 566,00	99,99
6409	6122	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	48 850,00	48 850,07	100,00
6409	**XXXX**	**Ostatní činnosti jinde nezařazené**	**1 196 600,00**	**1 543 250,00**	**1 542 839,08**	**99,97**
Celkem			**3 539 700,00**	**3 583 550,00**	**3 583 114,43**	**99,99**

III. Financování

Název	Číslo položky / řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	1	2	3	
Krátkodobé financování z tuzemska		0,00	2 240 750,00	2 249 133,83	100,37
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování z tuzemska	8112	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitola OSFA (+/-)	8115	0,00	2 240 750,00	2 249 133,83	100,37
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska		-3 067 230,00	-3 067 230,00	-3 067 230,00	100,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8124	-3 067 230,00	-3 067 230,00	-3 067 230,00	100,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím		598 000,00	148 450,00	148 479,77	100,02
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901	598 000,00	148 450,00	148 479,77	100,02
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00
F i n a n c o v á n í (součet za třídu 8)	8000	**-2 469 230,00**	**-678 030,00**	**-669 616,40**	**98,76**

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	63 900,00	23 750,00	23 068,48	97,13
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	5 945 030,00	4 237 830,00	4 229 662,35	99,81
Příjmy celkem	4050	6 008 930,00	4 261 580,00	4 252 730,83	99,79
Konsolidace příjmů	4060	**2 002 600,00**	**2 002 600,00**	**2 002 592,35**	**100,00**
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi DSO	4063	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	1 397 830,00	2 054 830,00	2 046 689,00	99,60
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	125 000,00	125 000,00	125 000,00	100,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	*4130	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	*4140	2 002 600,00	2 002 600,00	2 002 592,35	100,00
4137 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi-příjmy	*4145	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	*4146	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	*4150	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	357 000,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181	0,00	0,00	0,00	0,00
4251 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4182	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté z území jiného kraje	4194	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	**4 006 330,00**	**2 258 980,00**	**2 250 138,48**	**99,61**
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	3 539 700,00	3 534 700,00	3 534 264,36	99,99
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	48 850,00	48 850,07	100,00
Výdaje celkem	4240	3 539 700,00	3 583 550,00	3 583 114,43	99,99
Konsolidace výdajů	4250	**2 002 600,00**	**2 002 600,00**	**2 002 592,35**	**100,00**
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	*4281	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	*4290	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	*4300	2 002 600,00	2 002 600,00	2 002 592,35	100,00
5347 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou)a jejich měst.obvody nebo částmi-výdaje	*4305	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	*4306	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	*4310	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380	0,00	0,00	0,00	0,00
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4381	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	**1 537 100,00**	**1 580 950,00**	**1 580 522,08**	**99,97**
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	2 469 230,00	678 030,00	669 616,40	98,76
Třída 8 - Financování	4450	-2 469 230,00	-678 030,00	-669 616,40	98,76
Konsolidace financování	4460	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Financování celkem po konsolidaci	4470	**-2 469 230,00**	**-678 030,00**	**-669 616,40**	**98,76**

** konsolidační položky*

VI. Stavy a změny stavů na bankovních účtech a v pokladně

Název	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	2 966 305,74	718 192,91	2 248 112,83
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	2 966 305,74	718 192,91	2 248 112,83
Pokladna	6040	56 467,00	55 446,00	1 021,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	71	72	73	
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	7220	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčky poskytnutné na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530	0,00	0,00	0,00	0,00

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad			
Účelový znak	Položka	Text	Výsledek od počátku roku
a	b		93
89017	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	5 869,00
89017	**XXXX**	**Realizace místní rozvojové strategie - NIV - SR**	**5 869,00**
89018	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	10 433,00
89018	**XXXX**	**Realizace místní rozvojové strategie - NIV - EU**	**10 433,00**
89517	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	14 069,00
89517	**XXXX**	**Realizace místní rozvojové strategie - IV - SR**	**14 069,00**
89518	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	25 010,00
89518	**XXXX**	**Realizace místní rozvojové strategie - IV - EU**	**25 010,00**
Celkem			**55 381,00**

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, dobrovolným svazkům obcí a regionálním radám			
Účelový znak	Kód územní jednotky	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d

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	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	
	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	130	1	0,00	0,00	5 869,00	0,00
	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	130	1	0,00	39 100,00	14 069,00	35,98
XXXX	**XXXX**	**Prostředky CZ**	**XXXX**	**1**	**0,00**	**39 100,00**	**19 938,00**	**50,99**
	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	130	5	0,00	16 300,00	10 433,00	64,01
	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	130	5	0,00	0,00	25 010,00	0,00
XXXX	**XXXX**	**Prostředky EU**	**XXXX**	**5**	**0,00**	**16 300,00**	**35 443,00**	**217,44**
Celkem					**0,00**	**55 400,00**	**55 381,00**	**99,97**

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	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

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 REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

Mikroregion Krnovsko; IČO 71195530; Hlavní náměstí 96/1, Krnov, 794 01

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 28.1.2022

		1	2	3	4
Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM		**11 191 420,51**	**8 266 304,53**	**2 925 115,98**	**7 147 621,74**
A. Stálá aktiva		**10 248 801,60**	**8 266 304,53**	**1 982 497,07**	**3 955 869,00**
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		23 223,00	23 223,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	23 223,00	23 223,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0.00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0.00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		10 225 578,60	8 243 081,53	1 982 497,07	3 955 869,00
1. Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 363 822,07	657 254,00	1 706 568,07	3 679 940,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 585 827,53	7 585 827,53	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	275 929,00	0,00	275 929,00	275 929,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0.00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0.00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0.00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0.00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0.00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0.00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		**942 618,91**	**0,00**	**942 618,91**	**3 191 752,74**
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0.00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	119	0,00	0.00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0.00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0.00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		168 980,00	0,00	168 980,00	168 980,00
1. Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0.00	0,00	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	43 980,00	0.00	43 980,00	43 980,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0.00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0.00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0.00	0,00	0,00
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0.00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0.00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0.00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0.00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0.00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0.00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0.00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0.00	0,00	0,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0.00	0,00	0,00
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0.00	0,00	0,00
26. Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0.00	0,00	0,00
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0.00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0.00	0,00	0,00
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0.00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	0,00	0.00	0,00	0,00
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0.00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	125 000,00	0.00	125 000,00	125 000,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Krátkodobý finanční majetek		773 638,91	0,00	773 638,91	3 022 772,74
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0.00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0.00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0.00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0.00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0.00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	0,00	0.00	0,00	0,00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	718 192,91	0.00	718 192,91	2 966 305,74
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0.00	0,00	0,00
15. Ceniny	263	0,00	0.00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0.00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	55 446,00	0.00	55 446,00	56 467,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		**2 925 115,98**	**7 147 621,74**
C. Vlastní kapitál		**2 676 433,17**	**3 836 385,63**
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		954 258,39	2 971 125,81
1. Jmění účetní jednotky	401	1 771 209,44	1 771 209,44
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	59 746,95	2 076 614,37
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-756 198,00	-756 198,00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	-120 500,00	-120 500,00
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III. Výsledek hospodaření		1 722 174,78	865 259,82
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		856 914,96	557 218,63
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	865 259,82	308 041,19
D. Cizí zdroje		**248 682,81**	**3 311 236,11**
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		0,00	2 617 230,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	2 617 230,00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		248 682,81	694 006,11
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	10 586,81	5 968,11
6. Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
8. Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	450 000,00
10. Zaměstnanci	331	63 919,00	58 824,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	18 107,00	18 093,00
13. Zdravotní pojištění	337	7 810,00	7 805,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	3 561,00	8 618,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27. Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29. Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30. Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	100 000,00	100 000,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	43 980,00	43 980,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	719,00	718,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava

KUMSX02LYL3W

Čj.: KON/14187/2021/Sam

Sp. zn.: MSK 74620/2022
Vyřizuje: Ing. Pavel Frank
Telefon: 595 622 442
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion Krnovsko, IČ 71195530 za rok 2021

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) na základě písemné žádosti ze dne 24. 6. 2021.

Dílčí přezkoumání hospodaření k datu 31. 10. 2021 bylo vykonáno dne 23. 11. 2021 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Pavel Frank	kontrolor pověřený řízením	527/03/2021	3753

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2021 bylo vykonáno dne 12. 5. 2022 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Pavel Frank	kontrolor pověřený řízením	527/03/2021	3753
Ing. Lenka Procházková	kontrolor	537/03/2021	3907

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Krnov, Hlavní náměstí 29.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:
- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2021 dne 4. 11. 2021.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:
- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 12. 5. 2022.

Zástupci územního celku, kteří byli přítomni při realizaci závěrečného přezkoumání hospodaření:
- Ing. Pavel Antony, manažer zmocněný zastupováním svazku
- Zuzana Latochová, účetní

Elektronický podpis - 31.5.2022
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Lenka Procházková
Vydal : PostSignum Qualified CA 4
Platnost do : 12.5.2023 11:42:01-000 +02:00

Elektronický podpis - 31.5.2022
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Pavel Frank
Vydal : PostSignum Qualified CA 4
Platnost do : 28.4.2023 10:11:21-000 +02:00

www.msl

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 svazku obcí,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se 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 svazku obcí,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří svazek obcí,
- 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 svazku obcí,
- účetnictví vedené svazkem obcí,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření svazků obcí, 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 byly ověřeny na písemnostech uvedených ve „Vybraném kontrolním vzorku".

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2021

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- **nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.**

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- **při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.**

Klasifikace informací: Veřejná

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- **podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00)** **0,00 %**
- **podíl závazků na rozpočtu svazku obcí (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00)** **4,65 %**
- **podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí** **0,00 %**

A.4 Rozpočtová odpovědnost svazku obcí

- **podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky** **0,00 %**

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh svazku obcí nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

C. Upozornění

Svazek obcí uzavřel dne 11. 1. 2021 smlouvu o výpůjčce Elektrotříkolky RZ 8T9976, vypůjčitel členská obec svazku Město Albrechtice. Ověřením inventárního soupisu účtu 022 – Samostatné hmotné movité věci, bylo zjištěno, že předmět výpůjčky je stále v majetku svazku obcí, přestože smlouva o výpůjčce byla uzavřena na dobu určitou do 10. 12. 2021 a po jejím uplynutí měl být předmět výpůjčky bezplatně převeden do vlastnictví vypůjčitele.
Upozorňujeme, že momentálně používá vypůjčitel cizí věc bez smluvního vztahu, kterým by byla upravena např. odpovědnost v případě zcizení či poškození předmětné věci nebo v případě způsobení škody třetí osobě.

D. Jiná upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- novelu zákona č. 250/2000 Sb., a to ustanovení § 10a odst. 3 písm. f), podle kterého má žádost o dotaci nebo návratnou finanční výpomoc obsahovat mimo jiné údaje o skutečném majiteli právnické osoby podle zákona upravujícího evidenci skutečných majitelů ve formě úplného výpisu platných údajů a údajů, které byly vymazány bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji, jedná-li se o evidující

Klasifikace informací: Veřejná

osobu. V souvislosti s tím doporučujeme prověřit a případně upravit vzory žádostí, které poskytujete žadatelům nebo zveřejňujete na svých webových stránkách,
- novou vyhlášku č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, **účinnost od 1. 1. 2022.**

V této zprávě jsou zapracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření svazku obcí.

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly svazku obcí vráceny, pořízené fotokopie, popř. převzaté stejnopisy, jsou uvedeny ve Vybraném kontrolním vzorku.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že svazek obcí nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.
Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

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

Datum vyhotovení: 27. 5. 2022

Zprávu zpracovali:	
Ing. Pavel Frank kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Lenka Procházková, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Vybraný kontrolní vzorek:
rozpočet a závěrečný účet
- rozpočet na rok 2021 schválen na 55. zasedání valné hromady svazku obcí konaném dne 17. 12. 2020 usnesení č. 7/58, zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 23. 12. 2020, návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 21. 10. 2020, písemnosti dokládající zveřejnění návrhu rozpočtu na úředních deskách členských obcí,
- rozpočtové opatření č. 1/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 108 ze dne 14. 4. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 28. 4. 2021,
- rozpočtové opatření č. 2/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 109 ze dne 25. 6. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 7. 7. 2021,
- rozpočtové opatření č. 3/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 110 ze dne 20. 8. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 2. 9. 2021,
- rozpočtové opatření č. 4/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 111 ze dne 4. 11. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 9. 11. 2021,

Klasifikace informací: Veřejná

- rozpočtové opatření č. 5/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 2/112 ze dne 16. 12. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 21. 12. 2021,
- rozpočtové opatření č. 6/2021 schválené na zasedání valné hromady svazku obcí č. 10/61 ze dne 16. 12. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 7. 1. 2022,
- závěrečný účet za rok 2020 schválen na 59. zasedání valné hromady svazku obcí konaném dne 25. 6. 2020 a to bez výhrad, usnesení č. 5/59, zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 7. 7. 2021, návrh závěrečného účtu zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 25. 5. 2021, písemnosti dokládající zveřejnění návrhu závěrečného účtu na úředních deskách členských obcí,

účetnictví a výkazy

- účetní závěrka k 31. 12. 2020 schválena na 59. zasedání valné hromady svazku obcí konaném dne 25. 6. 2021,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30. 9. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2021 v Kč,
- výkaz rozvaha k 30. 9. 2021 v Kč,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2021 v Kč,
- příloha rozvahy k 31. 12. 2021 v Kč,
- hlavní kniha analytická 12/2021 v Kč,

inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2021

- plán inventur pro rok 2021 ze dne 16. 12. 2021 – schválený usnesením valné hromady č. 5/61 ze dne 16. 12. 2021,
- zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 16. 12. 2021,
- složení inventarizační komise – schváleno usnesením valné hromady č. 4/61 ze dne 16. 12. 2021,
- inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 25. 1. 2022,
- inventurní soupisy účtů 018, 022, 028, 261, 314, 321, 331, 336, 337, 342, 374, 378, 388,

přijaté účelové dotace od členských obcí

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 22. 4. 2021 uzavřená s poskytovatelem Obec Zátor na následnou úhradu části kupní ceny na pořízení 4 ks polyethylenového kontejneru KTS 3,2 P - žlutá a 2 ks polyethylenového kontejneru KTS 3,2 P - modrá v celkové výši Kč 25.591,-, uzavření smlouvy schválila správní rada usnesením č. 5/108 ze dne 14. 4. 2021, účetní doklad č. 21-801-00004 ze dne 27. 4. 2021 (úhrada),
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11. 6. 2021 uzavřená s poskytovatelem Obec Osoblaha na následnou úhradu části kupní ceny na pořízení 2 ks polyethylenového kontejneru KTS 2,5 P - žlutá, 4 ks polyethylenového kontejneru KTS 2,5 P - modrá, 2 ks polyethylenového kontejneru KTS 1,5 P - šedá, 1 ks polyethylenového kontejneru KTS 1,5 P - zelená a 4 ks plastových kontejnerů CLE - M - víko ve víku - hnědá - v celkové výši Kč 32.670,-, uzavření smlouvy schválila správní rada usnesením č. 5/108 ze dne 14. 4. 2021, účetní doklad č. 21-801-00006 ze dne 15. 6. 2021 (úhrada),

příjem dotace na projekt "Podpora poradenství, propagace a aktivit v mikroregionu Krnovsko 2021"

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01752/2021/RRC ze dne 28. 5. 2021 na neinvestiční dotaci v maximální výši 50,00 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu "Podpora poradenství, propagace a aktivit v mikroregionu

Klasifikace informací: Veřejná

Krnovsko 2021", maximálně však ve výši Kč 125.000,-, vyúčtování nejpozději do 20. 1. 2022, podání žádosti o dotaci schváleno usnesením správní rady č. 105 ze dne 14. 10. 2020, účetní doklad č. 21-801-00006 ze dne 14. 6. 2021 (příjem první splátky – Kč 100.000,-), závěrečné vyúčtování projektu ze dne 12. 1. 2022, účetní doklad č. 22-801-00002 ze dne 9. 2. 2022 (příjem dotace Kč 25.000,-),

podlimitní veřejná zakázka "Dodávka kompostérů a vratných kelímků"

- výběrové řízení - výzva k podání nabídky vč. zadávací dokumentace ze dne 16. 7. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele, 3 cenové nabídky, usnesení správní rady č. 110/3 ze dne 20. 8. 2021 - schválení výsledků výběrového řízení a pověření a pověření předsedy svazku podpisem smluv,
- kupní smlouva ze dne 8. 11. 2021 uzavřená s prodávajícím Ekoplast CZ, s.r.o. IČ 25347942 na pořízení kompostérů o objemu 1050 l a 1400 l v celkové výši Kč 1.588.500,- bez DPH, schváleno usnesením rady svazu č. 110/3 ze dne 20. 8. 2021, smlouva zveřejněna dne 17. 11. 2021 na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek,
- kupní smlouva ze dne 8. 9. 2021 uzavřená s prodávajícím Nicknack s.r.o. IČ 29287464 na pořízení vratných kelímků 0,5 l v celkové výši Kč 388.108,- bez DPH, schváleno usnesením rady svazu č. 110/3 ze dne 20. 8. 2021, smlouva zveřejněna dne 17. 9. 2021 na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek,
- spolufinancování - registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 8. 12. 2021, identifikační č. 115D314010915, poskytovatel Ministerstvo životního prostředí, název akce "Předcházení vzniku komunálního odpadu v obcích Mikroregionu Krnovsko", maximální výše dotace Kč 2.078.913,85, termín realizace do 1. 4. 2022, termín vyúčtování do 1. 10. 2022,

smlouva o výpůjčce elektromobilu

- smlouva o výpůjčce ze dne 11. 1. 2021 uzavřená s vypůjčitelem Město Město Albrechtice IČ 00296228, předmětem smlouvy je výpůjčka 1 ks elektromobilu - Elektrotříkolka RZ 8T9976, v.č. 2526, smlouva uzavřena na dobu určitou do 10. 12. 2021, po této době bude uzavřena darovací smlouva na základě které půjčitel převede vypůjčiteli bezplatně vlastnické právo k předmětu výpůjčky,

usnesení, zápisy, apod.

- zápis včetně usnesení z 58. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 17. 12. 2020,
- zápis včetně usnesení z 59. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 23. 7. 2021,
- zápis včetně usnesení z 60. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 30. 10. 2021,
- usnesení 107. správní rady mikroregionu ze dne 27. 1. 2021,
- usnesení 108. správní rady mikroregionu ze dne 21. 4. 2021,
- usnesení 109. správní rady mikroregionu ze dne 23. 7. 2021,
- usnesení 110. správní rady mikroregionu ze dne 1. 9. 2021,
- zápis včetně usnesení z 59. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 25. 6. 2021,
- zápis včetně usnesení z 60. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 23. 9. 2021,
- zápis včetně usnesení z 61. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 16. 12. 2021.

Klasifikace informací: Veřejná

Seznam použitých právních a jiných předpisů:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **vyhláška č. 410/2009 Sb.**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
6. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 23/2017 Sb.,** o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
10. **zákon č. 25/2017 Sb.,** o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
11. **zákon č. 134/2016 Sb.,** o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
12. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
16. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
17. **zákon č. 340/2015 Sb.,** o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
18. **stanovy svazku obcí a další vnitřní předpisy**.

Klasifikace informací: Veřejná

Mikroregion Krnovsko

Návrh závěrečného účtu za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název	Mikroregion Krnovsko
Adresa	Hlavní náměstí 96/1 794 01 Krnov
IČO	71195530
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	732 788 569
E-mail	latochova@post.cz

Doplňující údaje

Přílohy:

- Fin2-12M k 31.12.2021
- Rozvaha k 31.12.2021
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
- Příloha k 31.12.2021
- Zápis o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření MRK v roce 2021
- Zpráva o výsledku přezkouání hospodaření MRK za rok 2021

Obsah závěrečného účtu

	Strana
Porovnání aktivních a pasivních účtů	1
Porovnání nákladových a výnosových účtů	3
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	5
Měsíční stav finančních prostředků	7
Plnění rozpočtu seskupeného	8
Majetek	11

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: **12/2021**

Aktivní účty

SU	Název	2019	2020	2021
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	65 609,00	65 609,00	23 223,00
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	3 785 803,00	4 503 817,00	2 363 822,07
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 970 159,00	7 612 892,00	7 585 827,53
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	275 929,00	275 929,00	275 929,00
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-65 609,00	-65 609,00	-23 223,00
082	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-448 589,00	-823 877,00	-657 254,00
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-5 970 159,00	-7 612 892,00	-7 585 827,53
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	558 912,53	2 966 305,74	718 192,91
261	Pokladna	0,00	56 467,00	55 446,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	18 325,00	43 980,00	43 980,00
388	Dohadné účty aktivní	125 000,00	125 000,00	125 000,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: **12/2021**

Pasivní účty

SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	5 962,00	5 968,11	10 586,81
326	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	1 900 000,00	450 000,00	0,00
331	Zaměstnanci	58 832,00	58 824,00	63 919,00
336	Sociální zabezpečení	15 960,00	18 093,00	18 107,00
337	Zdravotní pojištění	6 884,00	7 805,00	7 810,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	7 238,00	8 618,00	3 561,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	100 000,00	100 000,00	100 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	692,00	718,00	719,00
389	Dohadné účty pasivní	18 325,00	43 980,00	43 980,00
401	Jmění účetní jednotky	1 771 209,44	1 771 209,44	1 771 209,44
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	998 934,90	2 076 614,37	59 746,95
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-756 198,00	-756 198,00	-756 198,00
408	Opravy předcházejících účetních období	-120 500,00	-120 500,00	-120 500,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	-1 053 244,32	308 041,19	865 259,82
452	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00	2 617 230,00	0,00

Plnění příjmů a výdajů v roce 2021

Příjmy :

pol. 4113 - dotace SFZI-NIV-CZ - projekt "Vybavení kanceláře MRK"

pol. 4121 - dotace od obcí na projekt Separace odpadů + řádné členské příspěvky

pol. 4122 - dotace z KÚ na projekt " Podpora poradenství,propagace a aktivit MRK v roce 2021"

pol. 4213 - dotace SZFI-IV-CZ - projekt "Vybavení kanceláře MRK"

§ 3612 - pronájem prostor kanceláře-Rozvoj Krnovsko

§ 6330 - převody z rozpočtových účtů

§ 6409 - příjmy z úroků

Výdaje:

§ 3712 - pojištění elektromobilů

§ 3727 - projekt " Předcházení komunálního odpadu v obcích MRK"- realizace ZPŘ

§ 6330 - převody z rozpočtových účtů

§ 6409 - veškerá činnost kanceláře MRK, mzdové náklady ,konzultační a poradenské služby, neinvestiční příspěvek Rozvoji Krnovska dle počtu obyvatel, projekt Poradenství 2021, atd.

Financování:

pol. 8115 - změny stavu krátkodobých prostředků

pol. 8124 - vratka dlouhodobé návratné finanční výpomoci obcím za projekt " Separace odpadů..."

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: **12/2021**

Nákladové účty

SU	Název	2019	2020	2021
501	Spotřeba materiálu	205 013,55	40 439,00	7 045,93
502	Spotřeba energie	47 791,00	45 164,00	45 004,00
511	Opravy a udržování	1 200,00	875,00	0,00
518	Ostatní služby	454 921,12	429 070,68	350 226,24
521	Mzdové náklady	1 105 623,00	873 925,00	904 693,00
524	Zákonné sociální pojištění	309 493,00	230 496,00	234 136,00
525	Jiné sociální pojištění	3 834,00	2 866,00	2 911,00
549	Ostatní náklady z činnosti	1 372,82	7 476,73	15 726,02
551	Odpisy dlouhodobého majetku	389 711,71	375 288,00	423 597,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	151 250,00	1 603 855,00	17 689,53
562	Úroky	132,43	164,75	0,00
563	Kurzové ztráty	11 000,64	0,00	0,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	282 100,00	280 791,00	279 566,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: **12/2021**

Výnosové účty

SU	Název	2019	2020	2021
603	Výnosy z pronájmu	22 896,00	22 896,00	22 896,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	562 000,00	473 000,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	18 959,00	166 327,48	173,26
662	Úroky	736,83	820,65	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	4 282 136,95	3 695 585,66	2 641 440,42

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2021**

Závazky

SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	5 962,00	5 968,11	10 586,81
326	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	1 900 000,00	450 000,00	0,00
331	Zaměstnanci	58 832,00	58 824,00	63 919,00
336	Sociální zabezpečení	15 960,00	18 093,00	18 107,00
337	Zdravotní pojištění	6 884,00	7 805,00	7 810,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	7 238,00	8 618,00	3 561,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	100 000,00	100 000,00	100 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	692,00	718,00	719,00
389	Dohadné účty pasivní	18 325,00	43 980,00	43 980,00
452	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00	2 617 230,00	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2021**

Pohledávky

SU	Název	2019	2020	2021
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	18 325,00	43 980,00	43 980,00
388	Dohadné účty aktivní	125 000,00	125 000,00	125 000,00

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2021

Měsíc	*Základní běžný účet*	*Pokladna*
Leden	4 205 835,79	56 404,00
Únor	1 522 914,90	56 404,00
Březen	1 415 469,19	56 310,00
Duben	1 334 191,53	56 310,00
Květen	1 303 338,93	56 221,00
Červen	1 352 912,38	56 095,00
Červenec	1 198 945,80	56 095,00
Srpen	1 320 864,22	56 095,00
Září	1 325 729,25	56 095,00
Říjen	1 225 075,11	56 095,00
Listopad	464 429,83	55 446,00
Prosinec	718 192,91	55 446,00

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2021

Třídění: **Par vzestupně, Pol vzestupně, Org vzestupně, Akce vzestupně**
Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Bez paragrafu	2 227 070,00	3 942 430,00	56,49	2 235 230,00	99,63	8 160,00
3421	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Využití volného času dětí a mládeže	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3612	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Bytové hospodářství	22 896,00	22 900,00	99,98	22 900,00	99,98	4,00
6330	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	2 002 592,35	2 002 600,00	100,00	2 002 600,00	100,00	7,65
6409	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní činnosti jinde nezařazené	172,48	1 000,00	17,25	850,00	20,29	677,52
Příjmy CELKEM:								4 252 730,83	6 008 930,00	70,77	4 261 580,00	99,79	8 849,17

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2021

Výdaje

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
3419	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní sportovní činnost	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3421	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Využití volného času dětí a mládeže	0,00	252 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3429	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní zájmová činnost a rekreace	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3712	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Odstraňování plynných emisí	14 693,00	18 000,00	81,63	14 700,00	99,95	7,00
3727	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Prevence vzniku odpadů	22 990,00	0,00	0,00	23 000,00	99,96	10,00
6330	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	2 002 592,35	2 002 600,00	100,00	2 002 600,00	100,00	7,65
6409	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní činnosti jinde nezařazené	1 542 839,08	1 196 600,00	128,94	1 543 250,00	99,97	410,92
6171	5011						Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	-23 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 214,00
6171	5011				8901		Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	23 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 214,00
Výdaje CELKEM:								3 583 114,43	3 539 700,00	101,23	3 583 550,00	99,99	435,57

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2021

Financování

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	8XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	FINANCOVÁNÍ	-669 616,40	-2 469 230,00	27,12	-678 030,00	98,76	-8 413,60
Financování CELKEM:								-669 616,40	-2 469 230,00	27,12	-678 030,00	98,76	-8 413,60

Rekapitulace

	Plnění	Schválené závazné ukazatele	%	Upravené závazné ukazatele	%	Rozdíl
Příjmy	4 252 730,83	6 008 930,00	70,77	4 261 580,00	99,79	8 849,17
Výdaje	3 583 114,43	3 539 700,00	101,23	3 583 550,00	99,99	435,57
Financování	-669 616,40	-2 469 230,00	27,12	-678 030,00	98,76	-8 413,60

Majetek

Období: **12/2021**

Název majetkového účtu	*Počáteční stav k 1.1.*	*Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)*	*Konečný stav k 31.12*
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	65 609,00	-42 386,00	23 223,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	4 503 817,00	-2 139 994,93	2 363 822,07
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 612 892,00	-27 064,47	7 585 827,53
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	275 929,00	0,00	275 929,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-65 609,00	42 386,00	-23 223,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-823 877,00	166 623,00	-657 254,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-7 612 892,00	27 064,47	-7 585 827,53

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: .....

Statutární zástupce

Podpis: .....

Razítko organizace

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

Mikroregion Krnovsko; IČO 71195530; Hlavní náměstí 96/1, Krnov, 794 01

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 28.1.2022

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		**2 280 594,72**	**0,00**	**3 890 411,16**	**0,00**
I. Náklady z činnosti		2 001 028,72	0,00	3 609 455,41	0,00
1. Spotřeba materiálu	501	7 045,93	0,00	40 439,00	0,00
2. Spotřeba energie	502	45 004,00	0,00	45 164,00	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	0,00	0,00	875,00	0,00
9. Cestovné	512	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	350 226,24	0,00	429 070,68	0,00
13. Mzdové náklady	521	904 693,00	0,00	873 925,00	0,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	234 136,00	0,00	230 496,00	0,00
15. Jiné sociální pojištění	525	2 911,00	0,00	2 866,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	423 597,00	0,00	375 288,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	17 689,53	0,00	1 603 855,00	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	15 726,02	0,00	7 476,73	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	164,75	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	164,75	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		279 566,00	0,00	280 791,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	279 566,00	0,00	280 791,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		**3 137 509,68**	**0,00**	**4 447 629,79**	**0,00**
I. Výnosy z činnosti		496 069,26	0,00	751 223,48	0,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	603	22 896,00	0,00	22 896,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	473 000,00	0,00	562 000,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	173,26	0,00	166 327,48	0,00
II. Finanční výnosy		0,00	0,00	820,65	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	0,00	0,00	820,65	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		2 641 440,42	0,00	3 695 585,66	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 641 440,42	0,00	3 695 585,66	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		856 914,96	0,00	557 218,63	0,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		856 914,96	0,00	557 218,63	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

Mikroregion Krnovsko; IČO 71195530; Hlavní náměstí 96/1, Krnov, 794 01

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 28.1.2022

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

DSO pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti nedošlo ke změnám metody..
Od srpna 2016 jsme zaměstnávali na základě smlouvy se Svazem měst a obcí ČR- specialistu Ing. Pavla Antonyho a manažérku Zlatici Naumovskou, tento stav pokračuje i v roce 2017, pouze s tím, že p. Naumovskou nahradila Bc. Jiřina Mičková od 1.9.2017.
Dále od 1.7.2017 zaměstnáváme p.Bc-Patrika Džambika - projekt Educo, ato do 31.12.2017. Tento je již ukončen. Od 1.3.2018 zaměstnáváme Bc. Patrika Džambika jako pověřence (0,4 úvazku je hrazeno se Svazu měst a obcí, 0,6 úvazku z prostředků MRK).
K datu 30.6.2019 končí smlouvy dle návaznosti se Svazem měst a obcí (udržitelnost půl roku, tedy do 31.12.2019).
K datu 31.12.2019 byl uzavřen dodatek k pracovním smlouvám s Ing. Pavlem Antonym a Bc. Patrikem Džambíkem. (mzdové prostředky plně hrazeny z rozpočtu MRK).
K datu 31.3.2020 byl přeúčtován hospodářský výsledek z účtu 231 na účet 232.
K datu 31.3.2021 byl přeúčtován hospodářský výsledk z účtu 231 na účet 232.
K datu 30.6.2021 se schválil dodatek na dobu neurčitou pro Ing. Pavla Antonyho
k datu 30.9.2021 MRK neprováděl žádné změny, které by ovlivnily účetnictví.
K datu 31.12.2021 MRK vyřadil ze svého majetku účet 022 0019 a 022 0020-elektromobily Hlinka + Rusín.

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

nebyly provedeny žádné meziroční změny metod, které by vedly k rozdílům výsledků

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

Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování B. Účtování DDNM,DDHM,DH, DN ošetřeno ve směrnici DSO.
Změny způsobu oceňování nenastaly.
Účetní jednotka odepisuje měsíčně - dle ČSÚ 708.
Údaje v cizí měně účetní jednotka vede v důsledku projektu z Euroregionu Praděd.
Jednotlivé účetní případy účetní jednotka v průběhu roku časově nerozlišuje.

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		**8 885,93**	**27 385,00**
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	16 432,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	8 885,93	10 953,00
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV. Další podmíněné pohledávky		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII. Další podmíněné závazky		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		**0,00**	**0,00**
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	8 885,93	27 385,00

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

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

k 31.3.2017 účetní jednotka nemá podaný návrh na vklad do katastru nemovitosti. DSO žádné majetky nekupuje ani neprodává,
nebylo tomu tak ani v minulosti.V roce 2016 MRK vyřadilo ze svého majetku na základě předávacích protokolů víceúčelová hřiště I+II na příslušné členské obce, kterách se toto jednalo.
K 31.9.2017 MRK vyřadilo ze svého majetku modernizaci veřejných prostranství na základě předávacích protokolů na příslušné členské obce, kterých se tento projekt týkal. Další vyřazení majetku bude probíhat v následujícím roce.
K 31.8.2018 MRK vyřadilo zre svého majetku Veřejná prostranství I.+II.+ III etapa. V celkové částce 3.655.267,05 Kč ,účet 021
K 31.8.2019 MRK vyřadilo ze svého majetku modernizace veřejného prostranství v částce 868.723,60Kč (Lichnov,Vysoká,Úvalno,Třemešná,Hošťálkovy)
Dále ke stejnému datu 31.8.2019 vyřadilo MRK účet 022 projekt Veřejné prostranství v celkové částce 1.446.888,--Kč (Hošťálkovy, Holčovice-Hejnov, Holčovice, Zátor), . Účet 021 + 022 - Veřejné prostranství I+II+III etapa je jeden projekt z Regionální rady
K 31.12.2019 MRK neeviduje na účtu 021 již žádný majetek, v průběhu roku bylo zařazeno na účet 022 pouze štěpkovača a čtyřkolky(2 projekty),

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

DSO nemá žádný nekrytý investiční fond.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00 Kč

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	1 450 000,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	414 370,42	372 320,53

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku
Hodnota: 0,00
DSO nevlastní lesní pozemky

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
Hodnota: 0,00 m²

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2
Hodnota: 0,00 Kč

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem
Hodnota: 0,00 m²

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem
Hodnota: 0,00 Kč

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
Hodnota: 0,00 Kč

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem
Hodnota: 0,00 Kč

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

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

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

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

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky	
Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	**0,00**
G.II. Tvorba fondu	**0,00**
1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
4. Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III. Čerpání fondu	**0,00**
G.IV. Konečný stav fondu	**0,00**

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5. Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6. Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4. Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5. Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	**0,00**	**0,00**
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	**0,00**	**0,00**
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Odesláno dne: Razítko: .....
Podpis vedoucího účetní jednotky

KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava

Čj.: MSK 143255/2021
Sp. zn.: KON/14187/2021/Sam
113.1 V5 N
Vyřizuje: Ing. Pavel Frank
Telefon: 595 622 442
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zápis
o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion Krnovsko, IČ 71195530 v roce 2021

Na základě písemné žádosti ze dne 24. 6. 2021 provedla kontrolní skupina ve složení:

Jméno, příjmení	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Pavel Frank	kontrolor pověřený řízením	527/03/2021	3753

dne 23. 11. 2021 dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 10. 2021, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Krnov, Hlavní náměstí 29.

Přezkoumání bylo zahájeno v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. doručením oznámení dne 4. 11. 2021.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:
- Ing. Pavel Antony, manžer
- Zuzana Latochová, účetní

Dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí v roce 2021 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.).

Elektronický podpis - 3.12.2021
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Pavel Frank
Vydal : PostSignum Qualified CA 4
Platnost do : 11.4.2022 19:17:22-000 +02:00

Klasifikace informací: Neveřejné

Předmětem dílčího 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 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.

Předmět dílčího 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 byly ověřeny na písemnostech uvedených ve „Vybraném kontrolním vzorku".

A. Výsledek dílčího přezkoumání hospodaření

Při dílčím přezkoumání hospodaření k 30. 9. 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

Zápis nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Zástupci svazku obcí přítomni při realizaci dílčího přezkoumání byli seznámeni s obsahem tohoto zápisu dne 23. 11. 2021.

Všechny zapůjčené dokumenty byly svazku obcí vráceny.

Ostrava dne 23.11.2021

Zápis zpracovali a sepsali:	
Ing. Pavel Frank, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Vybraný kontrolní vzorek:

Rozpočet a závěrečný účet

- rozpočet na rok 2021 schválen na 55. zasedání valné hromady svazku obcí konaném dne 17. 12. 2020 usnesení č. 7/58, zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 23. 12. 2020, návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 21. 10. 2020, písemnosti dokládající zveřejnění návrhu rozpočtu na úředních deskách členských obcí,
- rozpočtové opatření č. 1/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 108 ze dne 14. 4. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 28. 4. 2021,
- rozpočtové opatření č. 2/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 109 ze dne 25. 6. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 7. 7. 2021,
- rozpočtové opatření č. 3/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 110 ze dne 20. 8. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 2. 9. 2021,
- rozpočtové opatření č. 4/2021 schválené na zasedání správní rady svazku obcí č. 111 ze dne 4. 11. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí 9. 11. 2021,
- závěrečný účet za rok 2020 schválen na 59. zasedání valné hromady svazku obcí konaném dne 25. 6. 2020 a to bez výhrad, usnesení č. 5/59, zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 7. 7. 2021, návrh závěrečného účtu zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 25. 5. 2021, písemnosti dokládající zveřejnění návrhu závěrečného účtu na úředních deskách členských obcí,

účetnictví a výkazy

- účetní závěrka k 31. 12. 2019 schválena na 59. zasedání valné hromady svazku obcí konaném dne 25. 6. 2021,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30. 9. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2021 v Kč,
- výkaz rozvaha k 30. 9. 2021 v Kč,

přijaté účelové dotace od členských obcí

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 22. 4. 2021 uzavřená s poskytovatelem Obec Zátor na následnou úhradu části kupní ceny na pořízení 4 ks polyethylenového kontejneru KTS 3,2 P - žlutá a 2 ks polyethylenového kontejneru KTS 3,2 P - modrá v celkové výši Kč 25.591,-, uzavření smlouvy schválila správní rada usnesením č. 5/108 ze dne 14. 4. 2021, účetní doklad č. 21-801-00004 ze dne 27. 4. 2021 (úhrada),

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11. 6. 2021 uzavřená s poskytovatelem Obec Osoblaha na následnou úhradu části kupní ceny na pořízení 2 ks polyethylenového kontejneru KTS 2,5 P - žlutá, 4 ks polyethylenového kontejneru KTS 2,5 P - modrá, 2 ks polyethylenového kontejneru KTS 1,5 P - šedá, 1 ks polyethylenového kontejneru KTS 1,5 P - zelená a 4 ks plastových kontejnerů CLE - M - víko ve víku - hnědá - v celkové výši Kč 32.670,-, uzavření smlouvy schválila správní rada usnesením č. 5/108 ze dne 14. 4. 2021, účetní doklad č. 21-801-00006 ze dne 15. 6. 2021 (úhrada),

příjem dotace na projekt "Podpora poradenství, propagace a aktivit v mikroregionu Krnovsko 2021"

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01752/2021/RRC ze dne 28. 5. 2021 na neinvestiční dotaci v maximální výši 50,00 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu "Podpora poradenství, propagace a aktivit v mikroregionu Krnovsko 2021", maximálně však ve výši Kč 125.000,-, vyúčtování nejpozději do 20. 1. 2022, podání žádosti o dotaci schváleno usnesením správní rady č. 105 ze dne 14. 10. 2020, účetní doklad č. 21-801-00006 ze dne 14. 6. 2021 (příjem první splátky – Kč 100.000,-),

podlimitní veřejná zakázka "Dodávka kompostérů a vratných kelímků"

- výběrové řízení - výzva k podání nabídky vč. zadávací dokumentace ze dne 16. 7. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele, 3 cenové nabídky, usnesení správní rady č. 110/3 ze dne 20. 8. 2021 - schválení výsledků výběrového řízení a pověření a pověření předsedy svazku podpisem smluv,
- kupní smlouva ze dne 8. 11. 2021 uzavřená s prodávajícím Ekoplast CZ, s.r.o. IČ 25347942 na pořízení komposterů o objemu 1050 l a 1400 l v celkové výši Kč 1.588.500,- bez DPH, schváleno usnesením rady svazu č. 110/3 ze dne 20. 8. 2021, smlouva zveřejněna dne 17. 11. 2021 na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek,
- kupní smlouva ze dne 8. 9. 2021 uzavřená s prodávajícím Nicknack s.r.o. IČ 29287464 na pořízení vratných kelímků 0,5 l v celkové výši Kč 388.108,- bez DPH, schváleno usnesením rady svazu č. 110/3 ze dne 20. 8. 2021, smlouva zveřejněna dne 17. 9. 2021 na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek,
- spolufinancování - registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 8. 12. 2021, identifikační č. 115D314010915, poskytovatel Ministerstvo životního prostředí, název akce "Předcházení vzniku komunálního odpadu v obcích Mikroregionu Krnovsko", maximální výše dotace Kč 2.078.913,85, termín realizace do 1. 4. 2022, termín vyúčtování do 1. 10. 2022,

usnesení, zápisy, apod.

- zápis včetně usnesení z 58. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 17. 12. 2020,
- zápis včetně usnesení z 59. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 23. 7. 2021,
- zápis včetně usnesení z 60. valné hromady mikroregionu Krnovsko ze dne 30. 10. 2021,
- usnesení 107. správní rady mikroregionu ze dne 27. 1. 2021,
- usnesení 108. správní rady mikroregionu ze dne 21. 4. 2021,
- usnesení 109. správní rady mikroregionu ze dne 23. 7. 2021,
- usnesení 110. správní rady mikroregionu ze dne 1. 9. 2021.

Seznam použitých právních a jiných předpisů:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **vyhláška č. 410/2009 Sb.**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
6. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 23/2017 Sb.,** o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
10. **zákon č. 25/2017 Sb.,** o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
11. **zákon č. 134/2016 Sb.,** o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
12. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
16. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
17. **zákon č. 340/2015 Sb.,** o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
18. **stanovy svazku obcí a další vnitřní předpisy**.