

DSO mikroregionu Lipensko, IČ 70956464

Návrh závěrečného účtu DSO mikroregionu Lipensko za rok 2019

Zpracovaný na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových
pravidlech územních rozpočtů

Údaje o DSO:

Adresa: DSO Mikroregionu Lipensko, nám. T.G.Masaryka 89, 751 31 Lipník nad Bečvou

Telefonické spojení: předseda DSO 581 793 255, mobil 775 949 142
kancelář 581 694 243, mobil 732 699 320

Podatelna: e-mailová pošta: masmb@seznam.cz

Bankovní spojení:

Základní běžný účet zřízen u Komerční banky, a.s. Lipník nad Bečvou,
č.ú. 27-7324340257/0100

DSO Mikroregionu Lipensko je tvořen 11 obcemi: Bohuslávky, Dolní Újezd, Hlinsko,
Jezernice, Kladníky, Lhota, Lipník nad Bečvou, Oldřichov, Osek nad Bečvou, Týn nad
Bečvou a Veselíčko.

Internetové stránky DSO: www.mikroregion-lipensko.cz

Plnění rozpočtu DSO za rok 2019:

	Položka	Rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Třída 1	Daňové příjmy	0,-	0,-	0,-
Třída 2	Nedaňové příjmy	110,-	110,-	13,40
Třída 3	Kapitálové příjmy	0,-	0,-	0,-
Třída 4	Přijaté transfery	141 890,-	141 890,-	141 890,-
	Příjmy celkem	142 000,-	142 000,-	141 903,40
Třída 5	Běžné výdaje	142 000,-	142 000,-	69 633,81
Třída 6	Kapitálové výdaje	0,-	0,-	0,-
	Výdaje celkem	142 000,-	142 000,-	69 633,81
Třída 8	Financování	0,-	0,-	-72 269,59

Rozpočet DSO Mikroregionu Lipensko byl schválen Valnou hromadou dne 02.10.2018.
Během roku byly schváleny DSO Mikroregionu Lipensko 3 rozpočtové změny.

Příjmové položky v roce 2019 s komentářem:

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	141 890,-	141 890,-	141 890,-
Příjem z úroků	110,-	110,-	13,40
Příjem celkem	142 000,-	142 000,-	141 903,40

Poplatek činil v roce 2019 částku 10,- Kč/občana.

Výdajové položky v roce 2019 s komentářem:

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Odměny za užití duš.vlastn.	3 500,-	3 500,-	0,-
Nákup materiálu	20 000,-	20 000,-	9 288,-
Poštovní služby	100,-	100,-	88,-
Nákup služeb	94 000,-	70 000,-	33 636,25
Opravy a udržování	3 000,-	3 000,-	0,-
Cestovné	8 000,-	8 000,-	0,-
Pohoštění	5 000,-	23 000,-	22 962,-
Věcné dary	5 400,-	5 400,-	0,-
Služby peněžních útvarů	3 000,-	8 000,-	3 659,56
Výdaje celkem	142 000,-	142 000,-	69 633,81

Banka	Stav finančních prostředků na BÚ	K 01.01.2019	K 31.12.2019
KB a.s.	Základní běžný účet	37 874,38	110 337,07
ČS, a.s.	Základní běžný účet	3 736,32	2 899,22
ČNB	Dotační účet	784,20	664 20
	Pokladna DSO	0,-	764,-

Účetní závěrka

účet	Popis	stav k 31.12.2019
018	Drobný dlouh.nehm.majetek	50 000,-
028	Drobný dlouh.hmot.majetek	3 075 530,-
231	Základní běžný účet	113 900,49
261	Pokladna	764,-
321	Dodavatelé	7 090,74
401	Jmění účetní jednotky	590 392,54
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-501 395,60
408	Opravy předcházejících účet.období	1 745 483,10
432	Výsledek hospodaření minulých účetních období	-1 799 175,88

Rozvaha k 31.12.2019

Aktiva:		Pasiva:	
Stálá aktiva	3 125 530,-	Vlastní kapitál	114 664,49
Oběžná aktiva	114 664,49	Cizí zdroje	7 090,74
Aktiva celkem	3 240 194,49	Pasiva celkem	114 664,49

Závěr

Audit DSO – přezkoumání hospodaření DSO dle § 17 odst. 4 zákona 250/2000 Sb., a dalších zákonů bylo provedeno dne 21.01.2020 pracovníky Krajského úřadu Olomouckého kraje se závěrem: nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Zpracovala: Nehybová Hana, únor 2020

Ke zpracování Závěrečného účtu DSO mikroregionu Lipensko za rok 2019 (3 strany) byly použity sestavy DSO Fin 2-12 včetně příloh za období 12/2019, schválený rozpočet DSO, schválené rozpočtové změny DSO, dokumentace DSO.

Vyvěšeno: 09.03.2020

Sejmuto: 26.03.2020


Ing. Milošlav Příkryl
předseda MR Lipensko

Dobrovolný svazek obcí
mikroregionu Lipensko
nám. T. G. Masaryka 89
751 31 LIPNÍK NAD BEČVOU
IČ: 70 95 64 64

Kontrola vnitrovýkazových vazeb**Fin 2 - 12 M**

sestaveno k 12/2019

(v Kč na dvě desetinná místa)

8.4 - vazby v části IV.**a) obecné vazby, které platí na všech vykazovaných úrovních:**

r. 4050sl. 41,42,43 = r. (4010 + 4020 + 4030 + 4040)sl. 41,42,43

142 000,00 = 142 000,00

142 000,00 = 142 000,00

141 903,40 = 141 903,40

r. 4060sl. 41,42,43 = r. (4250 - 4460)sl. 41,42,43

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4200sl. 41,42,43 = r. (4050 - 4060)sl. 41,42,43

142 000,00 = 142 000,00

142 000,00 = 142 000,00

141 903,40 = 141 903,40

r. 4240sl. 41,42,43 = r. (4210 + 4220)sl. 41,42,43

142 000,00 = 142 000,00

142 000,00 = 142 000,00

69 633,81 = 69 633,81

r. 4430sl. 41,42,43 = r. (4240 - 4250)sl. 41,42,43

142 000,00 = 142 000,00

142 000,00 = 142 000,00

69 633,81 = 69 633,81

r. 4430sl. 41,42,43 = r. (4200 + 4470)sl. 41,42,43

142 000,00 = 142 000,00

142 000,00 = 142 000,00

69 633,81 = 69 633,81

r. 4440sl. 41,42,43 = r. (4200 - 4430)sl. 41,42,43

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

72 269,59 = 72 269,59

r. 4450sl. 41,42,43 = r. 8000sl. 1,2,3

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

72 269,59- = 72 269,59-

r. 4470sl. 41,42,43 = r. (4450 - 4460)sl. 41,42,43

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

72 269,59- = 72 269,59-

r. 4440sl. 41,42,43 = - r. 4470sl. 41,42,43

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

72 269,59 = 72 269,59

Kontrola vnitrovýkazových vazeb**Fin 2 - 12 M**

sestaveno k 12/2019

(v Kč na dvě desetinná místa)

b) kromě obecných vazeb, platí na úrovni vykazující jednotky:

r. 4060sl. 41,42,43 = r. (4130 + 4140 + 4145 + 4146 + 4150)sl. 41,42,43

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4250sl. 41,42,43 = r. (4281 + 4290 + 4300 + 4305 + 4306 + 4310)sl. 41,42,43

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4460sl. 41,42,43 = 0

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

8.5 vazby mezi částí IV. a částí VII.:

r. 4191sl. 41,42,43 = r. 7090sl. 71,72,73

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4192sl. 41,42,43 = r. 7140sl. 71,72,73

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4193sl. 41,42,43 = r. 7290sl. 71,72,73

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4194sl. 41,42,43 = r. 7360sl. 71,72,73

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4421sl. 41,42,43 = r. 7170sl. 71,72,73

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4422sl. 41,42,43 = r. 7220sl. 71,72,73

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4423sl. 41,42,43 = r. 7400sl. 71,72,73

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

r. 4424sl. 41,42,43 = r. 7470sl. 71,72,73

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

0,00 = 0,00

10. b) vazba mezi částí VI. a částí III.:

r. (6030 + 6040)sl. 63 = r. (8115 + 8125 + 8215 + 8225)sl. 3

71 505,59- = 71 505,59-

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

sestavený k 12/2019
(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČO
2019	12	70956464

Název a sídlo účetní jednotky:

DSO mikroregionu Lipensko, Náměstí T.G.Masaryka 89, 751 31 Lipník nad Bečvou - Město

I. Rozpočtové příjmy

ODPA	POL	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
Bez ODPA						
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	141 890,00	141 890,00	141 890,00	100 %
Celkem za 0000:			141 890,00	141 890,00	141 890,00	100 %
Obecné příjmy a výdaje z finančních operací						
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	110,00	110,00	13,40	12,2 %
Celkem za 6310:			110,00	110,00	13,40	12,2 %
Rozpočtové příjmy:			142 000,00	142 000,00	141 903,40	99,9 %

II. Rozpočtové výdaje

ODPA	POL	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
Komunální služby a územní rozvoj j.n.						
3639	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	3 500,00	3 500,00	-	0 %
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	20 000,00	9 288,00	46,4 %
3639	5161	Poštovní služby	100,00	100,00	88,00	88 %
3639	5169	Nákup ostatních služeb	94 000,00	70 000,00	33 636,25	48,1 %
3639	5171	Opravy a udržování	3 000,00	3 000,00	-	0 %
3639	5173	Cestovné	8 000,00	8 000,00	-	0 %
3639	5175	Pohoštění	5 000,00	23 000,00	22 962,00	99,8 %
3639	5182	Převody vlastní pokladně	-	1 000,00	-	0 %
3639	5194	Věcné dary	5 400,00	5 400,00	-	0 %
Celkem za 3639:			139 000,00	134 000,00	65 974,25	49,2 %
Obecné příjmy a výdaje z finančních operací						
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3 000,00	8 000,00	3 659,56	45,7 %
Celkem za 6310:			3 000,00	8 000,00	3 659,56	45,7 %
Rozpočtové výdaje:			142 000,00	142 000,00	69 633,81	49 %

III. Financování - třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
<i>text</i>	<i>r</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
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	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	-	-	71 505,59-
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 dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. 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 krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 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 dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. 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 organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	764,00-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)	8000	-	-	72 269,59-

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
<i>text</i>	<i>r</i>	<i>41</i>	<i>42</i>	<i>43</i>
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	-	-	-
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	110,00	110,00	13,40
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	-	-	-
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	141 890,00	141 890,00	141 890,00
Příjmy celkem	4050	142 000,00	142 000,00	141 903,40
Konsolidace příjmů	4060	-	-	-
v tom položky:				
2223 - Příjmy z fin. vypořádání min.let mezi krajem a obcemi	4061	-	-	-
2226 - Příjmy z fin. vypořádání min.let mezi obcemi	4062	-	-	-
2227 - Příjmy z fin. vypořádání min.let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063	-	-	-
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	-	-	-
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	-	-	-
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081	-	-	-
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	-	-	-
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	141 890,00	141 890,00	141 890,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	-	-	-
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111	-	-	-
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 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145	-	-	-
4138 - Převody z vlastní pokladny	4146	-	-	-
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150	-	-	-
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	-	-	-
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	-	-	-
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181	-	-	-
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	-	-	-
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	-	-	-
ZJ 025 - Splátky půjčených prostř.přijatých z území jiného okresu	4192	-	-	-
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	-	-	-
ZJ 029 - Splátky půjčených prostř.přij. z území jiného kraje	4194	-	-	-
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	142 000,00	142 000,00	141 903,40

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
<i>text</i>	<i>r</i>	<i>41</i>	<i>42</i>	<i>43</i>
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	142 000,00	142 000,00	69 633,81
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	-	-	-
Výdaje celkem	4240	142 000,00	142 000,00	69 633,81
Konsolidace výdajů	4250	-	-	-
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	-	-	-
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	-	-	-
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	-	-	-
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280	-	-	-
5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281	-	-	-
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290	-	-	-
5345 - Převody vlastním rozpočtovým fondům	4300	-	-	-
5347 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) 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 minulých let mezi krajem a obcemi	4321	-	-	-
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	-	-	-
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4323	-	-	-
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	-	-	-
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	-	-	-
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	-	-	-
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350	-	-	-
6341 - Investiční transfery obcím	4360	-	-	-
6342 - Investiční transfery krajům	4370	-	-	-
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	-	-	-
6349 - Ostatní investiční transfery veř.rozp.územní úrovně	4380	-	-	-
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	-	-	-
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	-	-	-
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	-	-	-
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420	-	-	-
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421	-	-	-
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422	-	-	-
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423	-	-	-
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424	-	-	-
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	142 000,00	142 000,00	69 633,81
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	-	-	72 269,59
Třída 8 - Financování	4450	-	-	72 269,59-
Konsolidace financování	4460	-	-	-
Financování celkem po konsolidaci	4470	-	-	72 269,59-

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

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vyk. období	Změna stavu ban.účtů
<i>text</i>	<i>r</i>	<i>61</i>	<i>62</i>	<i>63</i>
Základní běžný účet ÚSC	6010	42 394,90	113 900,49	71 505,59-
Běžné účty fondů ÚSC	6020	-	-	-
Běžné účty celkem	6030	42 394,90	113 900,49	71 505,59-
Pokladna	6040	-	-	-

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
<i>text</i>	<i>r</i>	<i>71</i>	<i>72</i>	<i>73</i>

ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	-	-	-
v tom položky:				
2226 - Příjmy z fin. vypořádání min.let mezi obcemi	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 půjč. prostř. přij. z území jiného okresu	7140	-	-	-
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	-	-	-
2449 - Ost. spl. půjčených prostř. od veř. rozp.územ.úrovně	7160	-	-	-
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170	-	-	-
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	-	-	-
5329 - Ost. neinvest. transfery veřejným rozp. územní úrovně	7190	-	-	-
5367 - Výdaje z fin. vypoř. min. let mezi obcemi	7192	-	-	-
6341 - Investiční transfery obcím	7200	-	-	-
6349 - Ost. invest. transfery veřejným rozp. územní úrovně	7210	-	-	-
ZJ 027 - Půjč. prostředky poskytnuté na území jin. okresu	7220	-	-	-
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	-	-	-
5649 - Ost.neinvest.půjčené prostř.veř. rozp.územní úrovně	7240	-	-	-
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	-	-	-
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260	-	-	-
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290	-	-	-
v tom položky:				
2223 - Příjmy z fin. vypořádání min. let mezi krajem a obcemi	7291	-	-	-
2226 - Příjmy z fin. vypořádání min. let mezi obcemi	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	-	-	-

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
<i>text</i>	<i>r</i>	<i>71</i>	<i>72</i>	<i>73</i>
ZJ 029 - Splátky půjč. prostř. přij. z území jiného kraje	7360	-	-	-
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	-	-	-
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	-	-	-
2449 - Ost. spl. půjčených prostř. od veř. územní úrovně	7390	-	-	-
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400	-	-	-
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	-	-	-
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	-	-	-
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430	-	-	-
5366 - Výdaje z fin. vypořádání min. let mezi krajem a obcemi	7431	-	-	-
5367 - Výdaje z fin. vypořádání minulých let mezi obcemi	7432	-	-	-
6341 - Investiční transfery obcím	7440	-	-	-
6342 - Investiční transfery krajům	7450	-	-	-
6349 - Ost. invest. transfery veřejným rozp. územní úrovně	7460	-	-	-
ZJ 036 - Půjčené prostředky posk. na území jiného kraje	7470	-	-	-
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	-	-	-
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	-	-	-
5649 - Ost. neinvest. půjčené prostř. veř. rozp. územní úrovně	7500	-	-	-
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	-	-	-
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	-	-	-
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530	-	-	-

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

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>93</i>

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
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>103</i>

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

ODPA	POL	Popis	Nástroj	Prost. jedn.	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
<i>a</i>	<i>b</i>		<i>c</i>	<i>d</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>

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

ODPA	POL	Popis	Nástroj	Prost. jedn.	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
<i>a</i>	<i>b</i>		<i>c</i>	<i>d</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>

Odesláno dne: 16.01.2020

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Dobrovolný svazek obcí
mikroregionu Lipansko
nám. T. G. Masaryka 89
751 31 LIPNÍK NAD BEČVOU
IČ: 70 95 64 64

Odpovídající za údaje o rozpočtu:
tel:

Došlo dne:

O skutečnosti:
tel:

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavená k 31.12.2019

IČO: 70956464 Název: DSO mikroregionu Lipensko
Sídlo: Náměstí T.G.Masaryka 89, 751 31 Lipník nad Bečvou - Město
Kontaktní osoba: Hana Nehybová, masmb@seznam.cz, 732699320

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informaci o tom, že u ní nastává skutečnost, která jí zabraňuje nepřetržitě pokračovat v její činnosti.

Účetní jednotka účtuje podle zákona 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky 383/2009 Sb., vyhlášky 410/2009 Sb., účetních standardů 701, 702, 703 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710 a vnitřních směrnic.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

V účetní jednotce s platností od 01.01.2010 došlo k přechodu účetnictví státu. V účetní jednotce nedošlo ke změně předmětu podnikání. Účetní jednotka účtuje podle platných předpisů.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka používá tyto účetní postupy:

a) dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Jako drobný dlouhodobý hmotný majetek je účtován majetek v pořizovací ceně od 500,- Kč do 40 000,- Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok a drobný dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 000,- Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok.

b) zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky, případně dopravné.

c) stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý hmotný majetek

Účetní jednotka tvoří opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku na základě porovnání zůstatkové hodnoty budov, pozemků s jejich tržním oceněním.

Pohledávky

Účetní jednotka stanoví opravné položky k pohledávkám po splatnosti na základě požadavku § 65 vyhlášky č. 410/2009 Sb.

d) časové rozlišení

v souladu s § 69 vyhlášky 410/2009 Sb., je časové rozlišení účtováno pouze v případě, pokud náklady na získání informací nepřevýší přínosy plynoucí z této informace a tato informace se nepovažuje za významnou. Účetní jednotka stanovila tuto hranici na 10 000,- Kč pro účetní závěrku.

e) Podrozvaha

Účetní jednotka uvádí informace na podrozvahových účtech v souladu s obsahovým vymezením podle vyhlášky 410/2009 Sb., pokud náklady na získání informace nepřevýší přínosy plynoucí z této informace nebo se informace nepovažuje za významnou.

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

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

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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	-	-

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Za období počínající koncem rozvahového dne a končící okamžikem sestavení účetní závěrky neexistují informace, jejichž důsledky významným způsobem mění pohled na finanční situaci účetní jednotky.

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 zákona (TEXT)

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 zákona (TEXT)

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 zákona (ČÍSLO A TEXT)

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo pol.	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	-	-
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	-	1 784 457,10

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

D.1. Počet jedn. věcí a souborů věcí majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

0,00

D.3. Výše ocenění celk. výměry les. pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m (ČÍSLO)

0,00

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

0,00

D.5. Výše ocenění les. pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

0,00

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

0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

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

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

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

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

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

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

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

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy		
Číslo pol.	Název položky	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu	-
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	-

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Stavby					
Číslo pol.	Název položky	1	2	3	4
		BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ OBDOBÍ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G. Stavby		-	-	-	
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	-	-	-	
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	-	-	-	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové prostory	-	-	-	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	-	-	-	
G.5.	Jiné inženýrské sítě	-	-	-	
G.6.	Ostatní stavby	-	-	-	

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

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

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

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

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

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

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

O skutečnosti:

tel:

Údaje o poskytnutých garancích

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestaveno k 31.12.2019

IČO: 70956464 Název: DSO mikroregionu Lipensko
 Sídlo: Náměstí T.G.Masaryka 89, 751 31 Lipník nad Bečvou - Město
 Kontaktní osoba: Hana Nehybová, masmb@seznam.cz, 732699320

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým															
IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Hodnota zajištěné pohledávky			Datum plnění ručitelem v daném roce		Výše plnění ručitelem v daném roce			Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluh. nástr.	Předmět ručení
					celkem	jistina	úrok	celkem	jistina	úrok	celkem	jistina			
1	2	3	4	5	6	6a	6b	7	8	8a	8b	9	10	11	

Údaje k poskytnutým garancím ostatním														
IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Hodnota zajištěné pohledávky			Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce			Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluh. nástř.	Předmět ručení
					celkem	jistina	úrok		celkem	jistina	úrok			
1	2	3	4	5	6	6a	6b	7	8	8a	8b	9	10	11

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

O skutečnosti:
tel:

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestaveno k 31.12.2019

IČO: 70956464 **Název: DSO mikroregionu Lipensko**
Sídlo: Náměstí T.G.Masaryka 89, 751 31 Lipník nad Bečvou - Město
Kontaktní osoba: Hana Nehybová, masmb@seznam.cz, 732699320

Základní údaje										Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy		Výdaje vynaložené na pořízení majetku				
Projekt	Druh proj.	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze		IČO	Rok zahájení	Rok ukončení	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem		
			Obchodní firma													
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13			

Platby za dostupnost													Další platby a příněti zadavatele						
Počátek	Konec	t-4	v tomto:		t-3	v tomto:		t-2	v tomto:		t-4	v tomto:		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
			Vydáje na pořízení majetku	Vydáje na pořízení majetku		Vydáje na pořízení majetku	Vydáje na pořízení majetku		Vydáje na pořízení majetku celkem	Vydáje na pořízení majetku celkem									
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29				

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Razítko:

**Dobrovolný svazek obcí
mikroregionu Lipensko**
nám. T. G. Masaryka 89
751 31 LIPNÍK NAD BEČVOU
IČ: 70 95 64 04

O skutečnosti:
tel:

Odesláno dne:

Došlo dne:

Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestaveno k 31.12.2019

IČO: 70956464

Název: DSO mikroregionu Lipensko

Sídlo: Náměstí T.G.Masaryka 89, 751 31 Lipník nad Bečvou - Město

Kontaktní osoba: Hana Nehybová, masmb@seznam.cz, 732699320

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			3 240 194,49	3 125 530,00	114 664,49	42 394,90
A	Stálá aktiva		3 125 530,00	3 125 530,00	-	-
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		50 000,00	50 000,00	-	-
1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	-	-	-	-
2	Software	(013)	-	-	-	-
3	Ocenitelná práva	(014)	-	-	-	-
4	Povolenky na emise a preferenční limity	(015)	-	-	-	-
5	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	50 000,00	50 000,00	-	-
6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	-	-	-	-
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	-	-	-	-
8	Poskytnuté zálohy na dlouhod. nehm. majetek	(051)	-	-	-	-
9	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	(035)	-	-	-	-
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 075 530,00	3 075 530,00	-	-
1	Pozemky	(031)	-	-	-	-
2	Kulturní předměty	(032)	-	-	-	-
3	Stavby	(021)	-	-	-	-
4	Samostatné hm. movité věci a soubory hm. mov. věcí	(022)	-	-	-	-
5	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	-	-	-	-
6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	3 075 530,00	3 075 530,00	-	-
7	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	-	-	-	-
8	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	-	-	-	-
9	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	-	-	-	-
10	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	(036)	-	-	-	-
III.	Dlouhodobý finanční majetek		-	-	-	-
1	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	(061)	-	-	-	-
2	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	(062)	-	-	-	-
3	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	-	-	-	-
4	Dlouhodobé půjčky	(067)	-	-	-	-
5	Termínované vklady dlouhodobé	(068)	-	-	-	-
6	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	-	-	-	-
7	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	-	-	-	-
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	(053)	-	-	-	-
IV.	Dlouhodobé pohledávky		-	-	-	-
1	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	(462)	-	-	-	-
2	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	(464)	-	-	-	-
3	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	(465)	-	-	-	-
4	Dlouhodobé pohledávky z ručení	(466)	-	-	-	-
5	Ostatní dlouhodobé pohledávky	(469)	-	-	-	-
6	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	(471)	-	-	-	-

Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B	Oběžná aktiva		114 664,49	-	114 664,49	42 394,90
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)		-	-	-	-
2	Směnky k inkasu (312)		-	-	-	-
3	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)		-	-	-	-
4	Krátkodobé poskytnuté zálohy (314)		-	-	-	-
5	Jiné pohledávky z hlavní činnosti (315)		-	-	-	-
6	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé (316)		-	-	-	-
7	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů (317)		-	-	-	-
8	Pohledávky z přerozdělování daní (319)		-	-	-	-
9	Pohledávky za zaměstnanci (335)		-	-	-	-
10	Sociální zabezpečení (336)		-	-	-	-
11	Zdravotní pojištění (337)		-	-	-	-
12	Důchodové spoření (338)		-	-	-	-
13	Daň z příjmů (341)		-	-	-	-
14	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pen. plnění (342)		-	-	-	-
15	Daň z přidané hodnoty (343)		-	-	-	-
16	Pohledávky za osobami mimo vybrané vl. instituce (344)		-	-	-	-
17	Pohledávky za vybr. ústředními vládními institucemi (346)		-	-	-	-
18	Pohledávky za vybr. místními vládními institucemi (348)		-	-	-	-
23	Krátkodobé pohledávky z ručení (361)		-	-	-	-
24	Pevné termínové operace a opce (363)		-	-	-	-
25	Pohledávky z neukončených finančních operací (369)		-	-	-	-
26	Pohledávky z finančního zajištění (365)		-	-	-	-
27	Pohledávky z vydaných dluhopisů (367)		-	-	-	-
28	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery (373)		-	-	-	-
29	Krátkodobé zprostředkování transferů (375)		-	-	-	-
30	Náklady příštích období (381)		-	-	-	-
31	Příjmy příštích období (385)		-	-	-	-
32	Dohadné účty aktivní (388)		-	-	-	-
33	Ostatní krátkodobé pohledávky (377)		-	-	-	-
III.	Krátkodobý finanční majetek		114 664,49	-	114 664,49	42 394,90
1	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)		-	-	-	-
2	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)		-	-	-	-
3	Jiné cenné papíry (256)		-	-	-	-
4	Terminované vklady krátkodobé (244)		-	-	-	-
5	Jiné běžné účty (245)		-	-	-	-
9	Běžný účet (241)		-	-	-	-
11	Základní běžný účet územních samospr. celků (231)		113 900,49	-	113 900,49	42 394,90
12	Běžné účty fondů územních samospr. celků (236)		-	-	-	-
15	Ceniny (263)		-	-	-	-
16	Peníze na cestě (262)		-	-	-	-
17	Pokladna (261)		764,00	-	764,00	-

Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			114 664,49	42 394,90
C	Vlastní kapitál		114 664,49	35 304,16
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 834 480,04	1 834 480,04
1	Jmění účetní jednotky	(401)	590 392,54	590 392,54
3	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	(403)	-	-
4	Kurzové rozdíly	(405)	-	-
5	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	(406)	501 395,60-	501 395,60-
6	Jiné oceňovací rozdíly	(407)	-	-
7	Opravy předcházejících účetních období	(408)	1 745 483,10	1 745 483,10
II.	Fondy účetní jednotky		-	-
6	Ostatní fondy	(419)	-	-
III.	Výsledek hospodaření		1 719 815,55-	1 799 175,88-
1	Výsledek hospodaření běžného účetního období		79 360,33	134 835,95-
2	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(431)	-	-
3	Výsledek hosp. předcházejících účetních období	(432)	1 799 175,88-	1 664 339,93-

Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D	Cizí zdroje		-	7 090,74
I.	Rezervy		-	-
1	Rezervy	(441)	-	-
II.	Dlouhodobé závazky		-	-
1	Dlouhodobé úvěry	(451)	-	-
2	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	(452)	-	-
3	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	(453)	-	-
4	Dlouhodobé přijaté zálohy	(455)	-	-
5	Dlouhodobé závazky z ručení	(456)	-	-
6	Dlouhodobé směnky k úhradě	(457)	-	-
7	Ostatní dlouhodobé závazky	(459)	-	-
8	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	(472)	-	-
III.	Krátkodobé závazky		-	7 090,74
1	Krátkodobé úvěry	(281)	-	-
2	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	(282)	-	-
3	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	(283)	-	-
4	Jiné krátkodobé půjčky	(289)	-	-
5	Dodavatelé	(321)	-	7 090,74
6	Směnky k úhradě	(322)	-	-
7	Krátkodobé přijaté zálohy	(324)	-	-
8	Závazky z dělené správy	(325)	-	-
9	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	(326)	-	-
10	Zaměstnanci	(331)	-	-
11	Jiné závazky vůči zaměstnancům	(333)	-	-
12	Sociální zabezpečení	(336)	-	-
13	Zdravotní zabezpečení	(337)	-	-
14	Důchodové spoření	(338)	-	-
15	Daň z příjmů	(341)	-	-
16	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pen. plnění	(342)	-	-
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 nespl. cenných papírů a podílů	(368)	-	-
32	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	(374)	-	-
33	Krátkodobé zprostředkování transferů	(375)	-	-
35	Výdaje příštích období	(383)	-	-
36	Výnosy příštích období	(384)	-	-
37	Dohadné účty pasivní	(389)	-	-
38	Ostatní krátkodobé závazky	(378)	-	-

Odesláno dne:

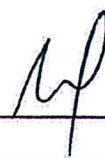
Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Dobrovolný svazek obcí
mikroregionu Lipensko
nám. T. G. Masaryka 89
751 31 LIPNÍK NAD BEČVOU
IČ: 70 95 64 64

Došlo dne:

O skutečnosti:
tel:



Výkaz zisku a ztráty

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený k 31.12.2019

IČO: 70956464 Název: DSO mikroregionu Lipensko
Sídlo: Náměstí T.G.Masaryka 89, 751 31 Lipník nad Bečvou - Město
Kontaktní osoba: Hana Nehybová, masmb@seznam.cz, 732699320

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A	NÁKLADY CELKEM		62 543,07	-	3 060 577,67	-
I	Náklady z činnosti		62 543,07	-	3 060 577,67	-
1	Spotřeba materiálu	(501)	2 795,00	-	9 329,00	-
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)	-	-	634,00	-
10	Náklady na reprezentaci	(513)	3 696,00	-	1 423,00	-
11	Aktivace vnitroorganizačních služeb	(516)	-	-	-	-
12	Ostatní služby	(518)	56 052,07	-	423 491,67	-
13	Mzdové náklady	(521)	-	-	-	-
14	Zákonné sociální pojištění	(524)	-	-	-	-
15	Jiné sociální pojištění	(525)	-	-	-	-
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)	-	-	-	-
27	Tvorba fondů	(548)	-	-	-	-
28	Odpisy dlouhodobého majetku	(551)	-	-	-	-
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)	-	-	2 625 700,00	-
36	Ostatní náklady z činnosti	(549)	-	-	-	-
II	Finanční náklady		-	-	-	-
1	Prodanné cenné papíry a podíly	(561)	-	-	-	-
2	Úroky	(562)	-	-	-	-
3	Kurzové ztráty	(563)	-	-	-	-
4	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	(564)	-	-	-	-
5	Ostatní finanční náklady	(569)	-	-	-	-
III	Náklady na transfery		-	-	-	-
2	Náklady vybr. místních vládních inst. na transfery	(572)	-	-	-	-
V	Daň z příjmů		-	-	-	-
1	Daň z příjmů	(591)	-	-	-	-
2	Dodatečné odvody daně z příjmů	(595)	-	-	-	-

Výkaz zisku a ztráty

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B	VÝNOSY CELKEM		141 903,40	-	2 925 741,72	-
I	Výnosy z činnosti		-	-	-	-
1	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	(601)	-	-	-	-
2	Výnosy z prodeje služeb	(602)	-	-	-	-
3	Výnosy z pronájmu	(603)	-	-	-	-
4	Výnosy z prodaného zboží	(604)	-	-	-	-
5	Výnosy ze správních poplatků	(605)	-	-	-	-
6	Výnosy z místních poplatků	(606)	-	-	-	-
8	Jiné výnosy z vlastních výkonů	(609)	-	-	-	-
9	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(641)	-	-	-	-
10	Jiné pokuty a penále	(642)	-	-	-	-
11	Výnosy z vyřazených pohledávek	(643)	-	-	-	-
12	Výnosy z prodeje materiálu	(644)	-	-	-	-
13	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehm. majetku	(645)	-	-	-	-
14	Výnosy z prodeje dlouhodobého hm. majetku	(646)	-	-	-	-
15	Výnosy z prodeje pozemků	(647)	-	-	-	-
16	Čerpání fondů	(648)	-	-	-	-
17	Ostatní výnosy z činnosti	(649)	-	-	-	-
II	Finanční výnosy		13,40	-	29,72	-
1	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	(661)	-	-	-	-
2	Úroky	(662)	13,40	-	29,72	-
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		141 890,00	-	2 925 712,00	-
2	Výnosy vybr. místních vládních inst. z transferů	(672)	141 890,00	-	2 925 712,00	-
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		79 360,33	-	134 835,95-	-
2	Výsledek hospodaření běžného účetního období		79 360,33	-	134 835,95-	-

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

Regionální svazek obcí
mikroregionu Lipensko
nám. T. G. Masaryka 89
751 31 LIPNÍK NAD BEČVOU
IČ: 70 95 64 64

O skutečnosti:
tel:

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KUOK/23853/2019/OK/7710

Č.j.: KUOK 4725/2020

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 6

Počet stran: 6

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko za rok 2019,

IČ 70956464

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 20. 8. 2019 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 21. 1. 2020.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko za rok 2019 dne 7. 8. 2019. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 21. 1. 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Sobišky

Přezkoumané období:

1. 1. 2019 - 31. 12. 2019

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 21.01.2020 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Vladimír Ženčák

kontrolor:

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

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. Miloslav Přikryl - předseda
Hana Nehybová - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko za rok 2019

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

Předmět přezkoumání hospodaření:

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

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

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

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

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

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko za rok 2019

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko za rok 2019 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: DSO Mikroregionu Lipensko na rok 2019 zveřejněný na úřední desce mikroregionu ve dnech 25. 10. 2019 - 13. 11. 2019, a na úředních deskách jednotlivých členských obcí
- Schválený rozpočet: SO Mikroregionu Lipensko na rok 2019 schválený valnou hromadou svazku obcí dne 2. 10. 2018, zveřejněný na internetových stránkách svazku obcí dne 3. 10. 2018
- Schválený rozpočet: DSO Mikroregionu Lipensko na rok 2020 schválený Valnou hromadou svazku obcí dne 12. 11. 2019, zveřejněný na internetových stránkách svazku obcí dne 15. 11. 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku obcí sestaven na období 2018 - 2022, schválen na jednání valné hromady svazku obcí dne 21. 11. 2016, zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 22. 3. 2017
- Závěrečný účet: Valná hromada DSO mikroregionu Lipensko na svém zasedání dne 5. 3. 2019 projednala závěrečný účet svazku obcí za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 a schválila celoroční hospodaření DSO mikroregionu Lipensko za rok 2018 bez výhrad. Před projednáním byl návrh závěrečného účtu DSO mikroregionu Lipensko včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách a na úředních deskách členských obcí po dobu nejméně 15 dnů před jeho projednáváním, až do schválení závěrečného účtu DSO mikroregionu Lipensko na valné hromadě svazku obcí 5. 3. 2019. Schválený Závěrečný účet DSO mikroregionu Lipensko byl zveřejněn na internetových stránkách DSO dne 6. 3. 2019

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 12 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. za období 12/2019 včetně účetních dokladů v období
- Bankovní výpis: č. 12 k běžnému účtu vedenému u České národní banky za období 12/2019, včetně účetních dokladů v období
- Bankovní výpis: č. 1 - 7 k běžnému účtu vedenému u České národní banky za období 1 - 7/2019, včetně účetních dokladů v období
- Bankovní výpis: č. 6 - 7 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. za období 6 - 7/2019 včetně účetních dokladů v období
- Bankovní výpis: č. 12 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 12/2019 včetně účetních dokladů v období
- Hlavní kniha: sestavená k 12/2019
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2019 vydaný předsedou DSO a schválený valnou hromadou Dobrovolného svazku obcí mikroregionu Lipensko dne 12. 11. 2019 včetně jmenování inventarizační komise, Prezenční listina ze školení Ústřední inventarizační komise DSO mikroregionu Lipensko konaného

dne 12. 12. 2019, inventurní soupisy včetně příloh, Inventarizační zpráva - rok 2019 ze dne 17. 1. 2020

- Kniha došlých faktur: za období 1 - 7/2019, č. 1 - 7
- Kniha došlých faktur: za období 8 - 12/2019, č. 8 - 13
- Kniha odeslaných faktur: za období 1 - 7/2019, č. 2019001 - 2019011
- Pokladní doklad: č. 1 - 6 za období 1 - 7/2019, včetně účetních dokladů v období
- Pokladní kniha (deník): za období 8 - 12/2019
- Pokladní kniha (deník): za období 1 - 7/2019
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 7. 2019
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2019
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 7. 2019
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2019
- Účetnictví ostatní: Valná hromada DSO mikroregionu Lipensko dne 5. 3. 2019 schválila účetní závěrku ke dni 31. 12. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 7. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 7. 2019

zakládání organizace

- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Zakladatelská smlouva Dobrovolného svazku obcí mikroregionu Lipensko ze dne 10. 12. 2001
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy Dobrovolného svazku obcí mikroregionu Lipensko ze dne 18. 3. 2013 a Dodatek č. 1 ke Stanovám Dobrovolného svazku obcí mikroregionu Lipensko ze dne 18. 12. 2013

usnesení, zápisy, apod.

- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání Valné hromady Dobrovolného svazku mikroregionu Lipensko ze dne 12. 11. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání Rady mikroregionu Lipensko ze dne 4. 9. 2019, 17. 12. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání Rady mikroregionu Lipensko ze dne 24. 4. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání Valné hromady Dobrovolného svazku mikroregionu Lipensko ze dne 5. 3. 2019, ze dne 10. 4. 2019
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Protokol o provedené kontrole hospodaření Dobrovolného svazku obcí mikroregionu Lipensko ze dne 16. 10. 2019

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko:

- 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,

- nehosподаřil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehosподаřil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezpracoval dokumentaci dokládající zadání a uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

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

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

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

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

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

Olomouc KÚOK 24. 1. 2020

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko za rok 2019 vykonali:

Ing. Vladimír Ženčák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor

Poučení

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

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

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

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán s předsedou dobrovolného svazku obcí dne 21. 1. 2020.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Dobrovolný svazek obcí mikroregionu Lipensko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly