

Mikroregion Litovelsko



NÁVRH

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2024

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	71207058
název	Mikroregion Litovelsko
ulice, č.p.	Nám. Přemysla Otakara 778/1b
obec	Litovel
PSČ, pošta	784 01

Kontaktní údaje

telefon	585 153 134
fax	585 342 198
e-mail	kucerova@mestolitovel.cz
WWW stránky	www.litovelsko.eu

Doplňující údaje organizace

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Litovelsko vznikl jako právní subjekt a je vymezen správním územím 23 obcí.
Seznam členských obcí : Bílá Lhota, Bílsko, Bouzov, Červenka, Dubčany, Haňovice, Cholína, Litovel, Loučany, Loučka, Luká, Měrotín, Mladeč, Náklo, Náměšř na Hané, Olbramice, Pňovice, Příkazy, Senice na Hané, Senička, Slavětín, Střeň, Vilémov.

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	100,00	26 700,00	26 650,74
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	555 860,00	555 860,00	555 860,00
Příjmy celkem	555 960,00	582 560,00	582 510,74
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2111 Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv		26 600,00	26 600,00
211 Příjem z vlastní činnosti		26 600,00	26 600,00
2141 Příjem z úroků	100,00	100,00	50,74
214 Přijaté výnosy z finančního majetku	100,00	100,00	50,74
21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	100,00	26 700,00	26 650,74
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	100,00	26 700,00	26 650,74
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	100,00	26 700,00	26 650,74
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	555 860,00	555 860,00	555 860,00
412 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	555 860,00	555 860,00	555 860,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	555 860,00	555 860,00	555 860,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	555 860,00	555 860,00	555 860,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	555 960,00	582 560,00	582 510,74

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	655 960,00	1 252 983,86	1 029 550,72
Kapitálové výdaje		486 180,00	485 127,00
Výdaje celkem	655 960,00	1 739 163,86	1 514 677,72
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	5 000,00	5 000,00	1 945,68
504 Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví	5 000,00	5 000,00	1 945,68
50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	5 000,00	5 000,00	1 945,68
5136 Knihy a obdobné listinné informační prostředky	40 183,00	40 183,00	36 530,00
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek		331 720,00	331 720,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	50 000,00	50 000,00	3 117,00
513 Výdaje na nákup materiálu	90 183,00	421 903,00	371 367,00
5163 Služby peněžních ústavů	4 500,00	5 500,00	4 534,00
5164 Nájemné	15 000,00	15 000,00	10 000,00
5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	4 000,00	4 000,00	2 722,50
5169 Nákup ostatních služeb	496 299,00	758 707,86	602 151,21
516 Výdaje na nákup služeb	519 799,00	783 207,86	619 407,71
5171 Opravy a udržování	20 000,00	21 895,00	21 895,00
5175 Pohoštění	20 000,00	20 000,00	13 957,33
517 Výdaje na ostatní nákupy	40 000,00	41 895,00	35 852,33
51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	649 982,00	1 247 005,86	1 026 627,04
5362 Platby daní státnímu rozpočtu	978,00	978,00	978,00
536 Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní	978,00	978,00	978,00
53 Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní	978,00	978,00	978,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	655 960,00	1 252 983,86	1 029 550,72
6121 Stavby		437 778,00	437 778,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení		48 402,00	47 349,00
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku		486 180,00	485 127,00
61 Investiční nákupy a související výdaje		486 180,00	485 127,00
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)		486 180,00	485 127,00
Výdaje celkem (třída 5+6)	655 960,00	1 739 163,86	1 514 677,72
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	100 000,00-	1 156 603,86-	932 166,98-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	817 900,00	817 900,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114		
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA (+/-)	8115	100 000,00	338 703,86
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117		
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901		5 345,00-
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	100 000,00	1 156 603,86	932 166,98

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	338 703,86	119 611,98-	219 091,88	119 611,98
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	338 703,86	119 611,98-	219 091,88	119 611,98
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdílný rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí		47 349,00	47 349,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 413 427,60	289 371,00	1 702 798,60
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		437 778,00	437 778,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám			
Oprávký k samostat.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 413 427,60-	289 371,00-	1 702 798,60-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	555 860,00	555 860,00	555 860,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
89017	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	x	95 394,81	x	95 394,81
89017	5173	Cestovné	x	0,00	x	0,00
89017			0,00	95 394,81	0,00	95 394,81
89018	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	x	169 590,79	x	169 590,79
89018	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	0,00	x	0,00
89018			0,00	169 590,79	0,00	169 590,79
89517	6121	Stavby	x	126 080,06	x	126 080,06
89517	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	13 619,52	x	13 619,52
89517			0,00	139 699,58	0,00	139 699,58
89518	6121	Stavby	x	224 142,34	x	224 142,34
89518	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	24 212,48	x	24 212,48
89518			0,00	248 354,82	0,00	248 354,82

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Rozpočet 2024 byl schválen Valnou hromadou Mikroregionu Litovelsko č.4/2023 dne 5.12.2023 v celkovém objemu 655.960,-Kč. Rozpočet se skládal z členských příspěvků na rok 2024, úroků a 100.000,-Kč (část financování). 1.RZ 2024 VH č.5/2024 13.6.2024 byl zapojen zůstatek financování ze stavu na účtech k 31.12.2023 ve výši 238.703,86Kč a příjmy ze vstupného 26.600,-Kč.2.RZ 2024 se do financování zapojila NFV ve výši 817.900,-Kč na předfinancování dotačního projektu „Vybavení pro Mikroregion Litovelsko reg.č.24/010/19210/671/039/000394.“ 3. a 4. RZ 2024 řešily přesuny ve výdajových položkách.

Plnění rozpočtu příjmu: členské příspěvky od 23 členských obcí činily 555.860,-Kč, úroky 50,74 Kč, příjmy ze vstupného 26.600,-Kč.

Plnění rozpočtu výdajů: výdaje se čerpaly dle schváleného a upraveného rozpočtu. V lednu proběhl ples k 20.výročí založení Mikroregionu Litovelsko, dokončil se projekt, „Čarovná Haná“. Ve spolupráci s DSO Region Moravská cesta a MAS Moravská cesta se uskutečnil poznávací seminář s exkurzemi na Mírově, ve Štítech a v Lázních Lipová. Pracovní poznávací akce „Příklady dobré praxe“ proběhly dvě – Severní Polsko a Rožnov, Kateřinice s výjezdem na Slovensko. Členská obec Střeň za finanční podpory mikroregionu v částce 70.000,-Kč uspořádala Hry bez hranic. Z NFV se financoval projekt „Vybavení pro Mikroregion Litovelsko“, o proplacení dotace ze SZIF se bude žádat dle podmínek v roce 2025. Všechny členské obce obdržely příspěvky na pořádání kulturních akcí v obcích v celkové výši 230.000,-Kč. Opravily se mapy ve dvou obcích a cykloodpočívka ve Vilémově.

Stavy na účtech k 31.12.2024 ČS 219.024,28Kč, ČNB 67,60Kč. Zůstatek v pokladně 8.869,-Kč.

Zasedání orgánů svazku v roce 2024: Valná hromada Mikroregionu Litovelsko se uskutečnila 3x, Rada Mikroregionu Litovelsko 5x, Kontrolní výbor Mikroregionu Litovelsko 2x.

Přílohy: 1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku Mikroregion Litovelsko za rok 2024.

2. Účetní závěrka k 31.12.2024

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Alena Kučerová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Alena Kučerová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Viktor Kohout

Podpisový záznam statutárního
zástupce

Člen rady

Ing. Radovan Vašíček

Podpisový záznam

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/50992/2024/OK/7540

Č.j.: KUOK 2702/2025

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 4

Počet stran: 8

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

**o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion
Litovelsko za rok 2024**

IČ 71207058

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 27. 11. 2024 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 12. 3. 2025.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2024 dne 30. 10. 2024. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 12. 3. 2025.

Místo provedení přezkoumání: Městský úřad Litovel

Přezkoumané období: 1. 1. 2024 - 31. 12. 2024

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 12. 3. 2025 vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Iveta Bejdáková

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: Viktor Kohout - předseda
Ing. Radovan Vašíček - člen rady
Alena Kučerová - účetní

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

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2024

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

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

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

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2024 (§ 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	140,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

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

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

Předmět přezkoumání hospodaření:

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

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

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

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

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

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

A. Chyby a nedostatky zjištěné při konečném přezkoumání hospodaření za rok 2024

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2024

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při dílčím přezkoumání za rok 2024

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

b) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Kontrola plnění opatření nebyla provedena s ohledem na skutečnost, že při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo k nim byla přijata dostatečná nápravná opatření.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2024 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: svazku obcí na rok 2025 zveřejněn na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 23. 10. 2024, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 4 členských obcí
- Návrh rozpočtu: svazku obcí na rok 2024 zveřejněn na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 10. 11. 2023, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 4 členských obcí
- Rozpočtová opatření: rozsah pravomoci rady ke schvalování rozpočtových opatření schválila valná hromada dne 13. 11. 2024 současně se schválením rozpočtu svazku obcí na rok 2025
- Rozpočtová opatření: rozsah pravomoci rady ke schvalování rozpočtových opatření schválila valná hromada dne 5. 12. 2023 současně se schválením rozpočtu svazku obcí na rok 2024
- Rozpočtová opatření: č. 1/2024 schválené valnou hromadou dne 13. 6. 2024, zveřejněné na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 18. 6. 2024; č. 2/2024 schválené valnou hromadou dne 20. 9. 2024, zveřejněné na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 8. 10. 2024; č. 3/2024 schválené radou mikroregionu dne 23. 10. 2024, zveřejněné na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 24. 10. 2024
- Schválený rozpočet: svazku obcí na rok 2024 valnou hromadou dne 5. 12. 2023 a zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 13. 12. 2023, dne 20. 12. 2023 zaslána e-mailem členským obcím ke zveřejnění informace o schválení
- Schválený rozpočet: svazku obcí na rok 2025 valnou hromadou dne 13. 11. 2024 a zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 14. 11. 2024, dne 15. 11. 2024 zaslána e-mailem členským obcím ke zveřejnění informace o schválení
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku obcí sestavený na období 2025 - 2029 schválen valnou hromadou svazku dne 13. 11. 2024 a zveřejněn na internetových stránkách svazku od 14. 11. 2024; návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí a na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 23. 10. 2024
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku obcí sestavený na období 2024 - 2026 schválen valnou hromadou svazku dne 13. 12. 2022 a zveřejněn na internetových stránkách svazku od 23. 12. 2022; návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách

dobrovolného svazku obcí a na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím zaslán e-mailem dne 21. 11. 2022

- Závěrečný účet: svazku obcí za rok 2023 schválen valnou hromadou svazku dne 13. 6. 2024 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad a zveřejněn na internetových stránkách svazku od 13. 6. 2024; návrh závěrečného účtu svazku za rok 2023 zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí a na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh závěrečného účtu byl ke zveřejnění členským obcím předán e-mailem dne 15. 5. 2024, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 4 členských obcí

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: č. 012 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2024 - 31. 12. 2024 a výpis č. 12 k účtu Dotace vedenému u České národní banky ze dne 31. 12. 2024 - kontrola zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ke dni 31. 12. 2024
- Bankovní výpisy: č. 009 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 9. 2024 - 30. 9. 2024 a výpis č. 9 k účtu Dotace vedenému u České národní banky ze dne 30. 9. 2024 - kontrola zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ke dni 30. 9. 2024
- Hlavní kniha: sestavená za období 12/2024
- Hlavní kniha: sestavená za období 9/2024
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur včetně harmonogramu a jmenování inventarizační komise pro inventarizaci majetku Mikroregionu Litovelsko za rok 2024 - schválený předsedou svazku obcí dne 23. 10. 2024, Zápis o instruktáži (proškolení) všech členů inventarizační komise jmenované k provedení inventarizace za rok 2024 ze dne 13. 11. 2024, Závěrečná zpráva o provedení inventarizace ze dne 23. 1. 2025, inventurní soupisy ze dne 23. 1. 2025 - stavy zjištěné inventarizací a uvedené v inventurních soupisech byly porovnány s účetním stavem v Hlavní knize a Rozvaze k 31. 12. 2024
- Kniha došlých faktur: za období 1 - 12/2024, ve sledovaném období územní celek přijal 63 faktur v celkovém objemu 1 662 769,47 Kč
- Pokladní kniha (deník): za období 10 - 12/2024
- Pokladní kniha (deník): za období 1 - 9/2024
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 9. 2024
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2024
- Rozvaha: sestavená k datu 30. 9. 2024
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2024
- Účetní závěrka svazku obcí sestavená ke dni 31. 12. 2023 schválena valnou hromadou svazku obcí dne 13. 6. 2024, Protokol o schválení účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2023 odeslán do CSÚIS dne 26. 6. 2024
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 9. 2024
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2024
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2024
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 30. 9. 2024

zakládání organizace

- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Zakladatelská smlouva DSO Mikroregion Litovelsko ze dne 21. 10. 2003
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy Mikroregionu Litovelsko ze dne 21. 10. 2003 včetně dodatků ze dne 21. 12. 2004 a 3. 1. 2014

smlouvy a dohody

- Smlouvy o půjčce: Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci uzavřená dne 25. 9. 2024 mezi Mikroregionem Litovelsko (příjemce) a obcí Senice na Hané (poskytovatel) ve výši 817 900 Kč za účelem předfinancování projektu z Programu rozvoje venkova ČR "Vybavení pro Mikroregion Litovelsko" reg. č. 24/010/19210/671/039/000394; příjemce vrátí finanční výpomoc poskytovateli nejpozději do 30. 6. 2025; Žádost o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 3. 8. 2024; uzavření smlouvy bylo schváleno valnou hromadou svazku dne 13. 6. 2024; smlouva byla zveřejněna v registru smluv dne 8. 10. 2024; účetní doklad č. 71 ze dne 25. 9. 2024 - přijetí návratné finanční výpomoci na bankovní účet svazku, Výpis č. 009 z bankovního účtu svazku vedeného u České spořitelny, a. s. za období 1. 9. 2024 - 30. 9. 2024

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice č. 5 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 12. 6. 2018
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice č. 7 o oběhu účetních dokladů s účinností od 17. 8. 2011; nastavení vnitřního kontrolního systému dle novely zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Rada Mikroregionu Litovelsko č. 5/2024 ze dne 8. 4. 2024, č. 6/2024 ze dne 13. 6. 2024, č. 7/2024 ze dne 23. 8. 2024, č. 8/2024 ze dne 23. 10. 2024 a č. 9/2024 ze dne 13. 11. 2024
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Valná hromada Mikroregionu Litovelsko č. 5/2024 ze dne 13. 6. 2024, č. 6/2024 ze dne 20. 9. 2024 a č. 7/2024 ze dne 13. 11. 2024
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Kontrolní výbor - Zápis z jednání kontrolního výboru Mikroregionu Litovelsko č. 4/2024 ze dne 20. 9. 2024

ostatní

- **projekt "Vybavení pro Mikroregion Litovelsko":**
 - veřejná zakázka malého rozsahu zadaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, na dodávku sanitární buňky, 2 ks nůžkových stanů 3x4,5 m, 4 ks nůžkových stanů 3x6 m, 8 ks pivních setů, 12 ks venkovních topidel, dataprojektor 1-3 LCD, dataprojektor 2-DLP a projekční plátno; realizaci projektu pověřen valnou hromadou Mikroregionu Litovelsko dne 20. 9. 2024 místostarosta svazku Ing. Michal Tichý; doložen 8 x Cenový marketing pro projekt podpořený z Programu rozvoje venkova a 2 x Zápis z výběru dodavatele na vyhotovení zakázky;
 - provedena kontrola realizace dodávky sanitární buňky a 4 ks nůžkových stanů 3x6 m:
 - Kupní smlouva uzavřená dne 25. 9. 2024 na dodávku sanitární buňky SAN7-WC-IN-AA s dodavatelem CONT s.r.o., Nové Město nad Metují (IČ: 28785258) ve výši 437 778 Kč vč. DPH - zveřejněna v registru smluv dne 8. 10. 2024, Zálohová faktura č. 3310240223 ze dne 25. 9. 2024 ve výši 218 889 Kč vč. DPH uhrazena z bankovního účtu svazku dne 25. 9. 2024, Výpis z účtu České spořitelny, a. s. č. 009 za období 1. 9. 2024 - 30. 9. 2024, Faktura č. 3110240315 vystavená dne 20. 12. 2024 se splatností dne 3. 1. 2025 ve výši doplatku 218 889 Kč

vč. DPH uhrazena z bankovního účtu svazku dne 30. 12. 2024 a zaúčtována účetním dokladem č. 110 ze dne 30. 12. 2024, sanitární buňka nebyla k datu kontroly dne 12. 3. 2025 zkolaudována a je vedena na účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek;

- Objednávka č. 11/2024 ze dne 31. 10. 2024 na 4 ks nůžkový stan 3x6 - Hexagon 50 vystavená na dodavatele Petr Rychnovský, Libčany (IČ: 76562221) ve výši 125 996 Kč vč. DPH - zveřejněna v registru smluv dne 15. 11. 2024, Faktura č. 24121318 ze dne 4. 11. 2024 se splatností dne 11. 11. 2024 ve výši 125 996 Kč uhrazena z bankovního účtu svazku dne 5. 11. 2024 a zaúčtována účetním dokladem č. 89 ze dne 5. 11. 2024 včetně zaúčtování do majetku svazku, Karta majetku inventární číslo DDHM 59, 60, 61 a 62 s datem zařazení dne 30. 11. 2024 (účet 028 0010);

- výdaje na projekt zohledněny v Rozpočtovém opatření č. 2/2024 schváleném valnou hromadou svazku dne 20. 9. 2024 a zveřejněném na internetových stránkách svazku od 8. 10. 2024.

Dle informací poskytnutých předsedou dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko územní celek v kontrolovaném období:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movité a nemovité věci ve prospěch třetích osob,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku.

Viktor Kohout, předseda dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2024 vykonal:

Ing. Iveta Bejdáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Datum vyhotovení: 12. 3. 2025

P o u č e n í

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

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

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

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

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko byl předán datovou schránkou.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán s předsedou dobrovolného svazku obcí dne 12. 3. 2025.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko obdržel a s jeho obsahem byl seznámen předseda dobrovolného svazku obcí dne 12. 3. 2025.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Mikroregion Litovelsko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly