

Závěrečný účet DSO Rodný kraj Františka Kupy Dobruška za rok 2019
 (v rozpočtovém hospodaření)

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019 (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2019	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy					
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1,00		1,00	0,00	
Třída 3 - Kapitálové příjmy					
Třída 4 - Přijaté dotace	100,00	60,41	160,41	160,41	100,0
Příjmy celkem	101,00	60,41	161,41	160,41	99,4
Třída 5 - Běžné výdaje	149,00	0,03	149,03	120,06	80,6
Třída 6 - Kapitálové výdaje					
Výdaje celkem	149,00	0,03	149,03	120,06	80,6
Saldo: Příjmy - výdaje	-48,00	60,38	12,38	40,35	325,9
Třída 8 - financování	48,00	-60,38	-12,38	-40,35	325,9
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fond rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fond sociální	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prostředky minulých let					
Financování celkem	48,00	-60,38	-12,38	-40,35	325,9

Zdroje na běžném účtu po FV : 161.327,52 Kč

Výsledek hospodaření je tvořen náklady a výnosy dle výkazu zisku a ztrát.

náklady

výnosy

výsledek hospodaření k 31.12.2019

115 508,48

159 057,00

43 548,52

DSO Rodný kraj Františka Kupy
Nám. F. L. Věka 1
518 01 Dobruška

Všechny související doklady za účetní období roku 2019 jsou uloženy na Městském úřadě v Dobrušce.

Vyvěšeno:

Sejmuto:



111329/2019/KHK



**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj
Františka Kupky, IČ 75123142**

za rok 2019

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 6.11.2019

na základě písemné žádosti dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky v souladu s ustanovením § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů. Zahájeno bylo dne 27.6.2019 doručením Oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

**Místo provedení přezkoumání: Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky
nám. F. L. Věka 1
518 01 Dobruška**

Přezkoumané období od 1.1.2019 do 6.11.2019

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Věra Gilková
- kontroloři:
Jana Šubrtová

Zástupci za Dobrovolný svazek obcí:

člen výboru svazku - Blanka Čiháčková
předseda svazku - Ing. Petr Lžíčář
místopředsedkyně svazku - Šárka Škrabalová
externí účetní firma - c. k. účetní firma

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 19.6.2019.**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky byly přezkoumány následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu

Dne 23.3.2017 schválil výbor svazku Střednědobý výhled rozpočtu na období 2018 - 2022.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2019 byl schválen na jednání Výboru svazku dne 31.12.2018 v celkové výši příjmů 101 000,- Kč, výdajů 149 000,- Kč, financování 48 000,- Kč. Schodek je kryt přebytkem z předchozích let.

DSO zveřejnil návrh rozpočtu na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí po dobu stanovenou zákonem.

DSO zveřejnil schválený rozpočet na internetových stránkách svazku do 30-ti dnů od schválení.

Rozpočtová opatření

Výbor svazku schválil rozpočtové opatření č. 1.

DSO uvedené rozpočtové opatření zveřejnil na internetových stránkách svazku do 30ti dnů od jejich schválení.

Závěrečný účet

Výbor svazku schválil závěrečný účet za rok 2018 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením s výhradami dne 21.6.2019.

DSO zveřejnil návrh závěrečného účtu na internetových stránkách svazku a na úředních deskách všech členských obcí po dobu stanovenou zákonem.

DSO zveřejnil schválený závěrečný účet na internetových stránkách svazku do 30ti dnů od schválení.

Bankovní výpis

DSO má zřízen běžný účet u Komerční banky.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz sestavený k 30.9.2019. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek rozpočtové skladby z výkazu Fin-2-12.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolován byl výkaz sestavený k 30.9.2019.

Účetní doklad

Kontrolovány byly účetní doklady včetně jejich náležitostí za období leden - červen 2019 v návaznosti na bankovní výpisy a správnost jejich zaúčtování dle účetního deníku.

Rozvaha

Předložen výkaz Rozvaha sestavený k 30.9.2019.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Jako podpůrné prostředky ke kontrole byly využity zápisy a usnesení ze zasedání Výboru svazku ve dnech 31.12.2018, 8.4., 18.4., 29.5. a 19.8.2019.

B. Zjištění z dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- § 17 odst. 7 - Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem.
 - Závěrečný účet DSO byl schválen ve výboru svazku dne 28.6.2018 bez vyjádření souhlasu s celoročním hospodařením.

- Tento nedostatek se v roce 2019 již nevyskytuje. Závěrečný účet za rok 2018 byl schválen s výrokem. (napraveno)

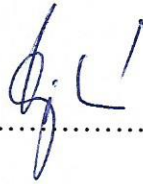
Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

Hradec Králové dne 6.11.2019

-1- Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz

Podpisy kontrolorů:

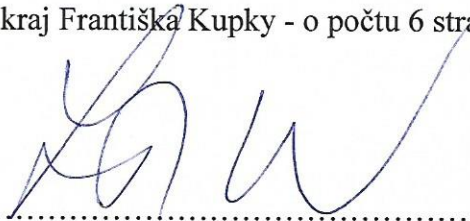
Věra Gilková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....


Jana Šubrtová
kontrolor

.....


S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

.....


Dne 6.11.2019

Ing. Petr Lžíčař
předseda svazku

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky	Ing. Petr Lžíčař
2	1	Královéhradecký kraj	Věra Gilková

KONTAKTY:

Věra Gilková

601 375 641

vgilkova@kr-kralovehradecky.cz

Jana Šubrtová

725 870 784

jsubrtova@kr-kralovehradecky.cz