

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

**Návrh Závěrečného účtu DSO Rodný kraj Františka Kupky Dobruška za rok 2021
(v rozpočtovém hospodaření)**

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021 (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2021	% 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	99,30	199,30	199,30	100,0
Příjmy celkem	101,00	99,30	200,30	199,30	99,5
Třída 5 - Běžné výdaje	149,00	200,00	349,00	336,43	96,4
Třída 6 - Kapitálové výdaje					
Výdaje celkem	149,00	200,00	349,00	336,43	96,4
Saldo: Příjmy - výdaje	-48,00	-100,70	-148,70	-137,13	92,2
Třída 8 - financování	48,00	100,70	148,70	137,13	92,2
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	100,70	148,70	137,13	92,2

Zdroje na běžném účtu po FV : 29.372,98 Kč

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

náklady 336 877,28

výnosy 199 300,01

výsledek hospodaření k 31.12.2021 -137 577,27

Všechny související doklady za účetní období roku 2021 jsou uloženy na Městském úřadě v Dobrušce.

Návrh ZÚ je zveřejněn na: <http://www.rkfkdobruska.cz>, do listinné podoby lze nahlédnout na sekretariátu starosty města Dobruška, nám. F. L. Věka 11,

I. parto. Návrh bude zveřejněn do 20. 6. 2022.

Vyvěšeno:

Sejmuto:

sestavený k 31.12.2021
(v Kč na dvě desetinná místa)ROK MĚSÍC IČO
2021 12 75123142Název a sídlo účetní jednotky: Dobrovolný svazek obcí "Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky" Náměstí F.L.
Věka 1, 518 01 Dobruška
Nám. F.L.Věka 1
518 01 Dobruška

Paragraf		Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
a	b		1	2	3		
I. Rozpočtové příjmy							
0000	4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	100 000,00	98 300,00	98 300,00	98,3	100,0
0000	4122	Neinv.přijaté transf.od krajů		101 000,00	101 000,00		100,0
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00			
6310		Obec.příj.a výd.z fin.operací	1 000,00	1 000,00			
P ř í j m y c e l k e m			101 000,00	200 300,00	199 300,00	197,3	99,5

IČO: 75123142
Mikroregion Rod.kraj Fr.Kupky

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, DSO A RR

(v Kč)
sestavený k 31.12.2021

II.Rozpočtové výdaje

Paragraf Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
a	b	1	2	3		
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	36 000,00	36 000,00	35 900,00	99,7 99,7
3636	5137	DHDM	40 000,00	30 000,00	29 079,00	72,7 96,9
3636	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	145 000,00	142 854,51	714,3 98,5
3636	5162	Služby elektronick. komunikací	2 000,00	2 000,00	1 660,47	83,0 83,0
3636	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	1 188,00	59,4 59,4
3636	5168	Zprac.dat a sl.inf.kom.techn.	14 000,00	14 000,00	6 739,16	48,1 48,1
3636	5169	Nákup ostatních služeb	35 000,00	90 000,00	89 011,00	254,3 98,9
3636	5175	Pohoštění		30 000,00	30 000,00	100,0
3636		Územní rozvoj	149 000,00	349 000,00	336 432,14	225,8 96,4
V ý d a j e c e l k e m			149 000,00	349 000,00	336 432,14	225,8 96,4

III.Financování - třída 8

Název	Číslo položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	1	2	3		
K r á t k o d o b é f i n a n c o v á n í z t u z e m s k a						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111					
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113					
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostředků(-)	8114					
Změna stavu kr.pr.na bank.úč.kromě účtů SFA(+/-)	8115	48 000,00	148 700,00	137 132,14	285,7	92,2
Aktivní krátkod.operace říz.likvidity-příjmy(+)	8117					
Aktivní krátkod.operace říz.likvidity-výdaje(-)	8118					
D l o u h o d o b é f i n a n c o v á n í z t u z e m s k a						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121					
Uhrazené splátky dlouhod.vydaných dluhopisů (-)	8122					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123					
Uhrazené splátky dlouhod.přij.půjč.prostředků(-)	8124					
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech(+/-)	8125					
Aktivní dlouhod.oper.řízení likvidity-příjmy(+)	8127					
Aktivní dlouhod.oper.řízení likvidity-výdaje(-)	8128					
K r á t k o d o b é f i n a n c o v á n í z e z a h r a n i č í						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211					
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8212					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213					
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostředků(-)	8214					
Zm.s. kr.pr.na b.úč.ze zahr. jiných než ZDÚ(+/-)	8215					
Aktivní krátkod.oper.řízení likvidity-příjmy(+)	8217					
Aktivní krátkod.oper.řízení likvidity-výdaje(-)	8218					
D l o u h o d o b é f i n a n c o v á n í z e z a h r a n i č í						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221					
Uhrazené splátky dlouhod.vydaných dluhopisů (-)	8222					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky(+)	8223					
Uhrazené splátky dlouhod.přij.půjč.prostředků(-)	8224					
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech(+/-)	8225					
Aktivní dlouhod.oper.řízení likvidity-příjmy(+)	8227					
Aktivní dlouhod.oper.řízení likvidity-výdaje(-)	8228					
O p r a v n é p o l o ž k y k p e n ě ž n í m o p e r a c í m						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901					
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902					

III.Financování - třída 8

Název	Číslo položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	1	2	3		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905					
F i n a n c o v á n í (součet za třídu 8)	8000	48 000,00	148 700,00	137 132,14	285,7	92,2

IV.Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	41	42	43		
Třída 1 - Daňové příjmy	4010					
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	1 000,00	1 000,00			
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030					
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	100 000,00	199 300,00	199 300,00	199,3	100,0
P ř í j m y c e l k e m	4050	101 000,00	200 300,00	199 300,00	197,3	99,5
K o n s o l i d a c e p ř í j m ů	4060					
v tom položky:						
2223 - Příj.z fin.vyp.min.let mezi kr.a obcemi	4061					
2226 - Příjmy z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	4062					
2227 - Příj.z fin.vyp.min.let-RR,kraj,obce,DSO	4063					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070					
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080					
2443 - Splátky půjčených prostř.od region.rad	4081					
2449 - Ostatní splátky půjč.prostř.od VRÚÚ	4090					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	100 000,00	98 300,00	98 300,00	98,3	100,0
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110		101 000,00	101 000,00		100,0
4123 - Neinvestiční přij.transfery od reg.rad	4111					
4129 - Ostatní neinv.přijaté transfery od RÚÚ	4120					
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130					
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140					
4137 - Neinv.př.mezi stat.m.a jejich č.-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 přij.transfery od reg.rad	4181					
4251 - Inv.přev.mezi stat.městy (hl.m.Prahou)	4182					
a jejich měst.obvody nebo částmi-příjmy						
4229 - Ostatní inv.přijaté transfery od RÚÚ	4190					
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jin.okresu	4191					
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.přij.z úz.j.okr.	4192					
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jin.kraje	4193					
ZJ 029 - Splátky půjč.prostř.přij.z úz.j.kr.	4194					
P ř í j m y c e l k e m po konsolidaci	4200	101 000,00	200 300,00	199 300,00	197,3	99,5
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	149 000,00	349 000,00	336 432,14	225,8	96,4
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220					
V ý d a j e c e l k e m	4240	149 000,00	349 000,00	336 432,14	225,8	96,4

IV.Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	41	42	43		
K o n s o l i d a c e v ý d a j ů	4250					
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260					
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270					
5325 - Neinvestiční transfery regionál.radám	4271					
5329 - Ostatní neinvestiční transfery VRÚÚ	4280					
5342 - Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů	4281					
5344 - Převody vl.rezervním fondům úz.rozpočtů	4290					
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300					
5347 - Neinv.př.mezi stat.m.a jejich č.-výdaje	4305					
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306					
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310					
5366 - Výd.z fin.vyp.min.let mezi kr.a obcemi	4321					
5367 - Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	4322					
5368 - Výd.z fin.vyp.min.let-RR,kraj,obce,DSO	4323					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330					
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340					
5643 - Neinvest.půjčené prostředky reg.radám	4341					
5649 - Ostatní neinvest.půjč.prostředky VRÚÚ	4350					
6341 - Investiční transfery obcím	4360					
6342 - Investiční transfery krajům	4370					
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371					
6349 - Ostatní investiční transfery VRÚÚ	4380					
6363 - Inv.přev.mezi stat.městy (hl.m.Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi-výdaje	4381					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400					
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410					
6443 - Investiční půj.prostředky region.radám	4411					
6449 - Ostatní invest.půjčené prostředky VRÚÚ	4420					
ZJ 026 - Transfery poskyt.na území jin.okresu	4421					
ZJ 027 - Půjčené prostř.poskyt.na území j.okr.	4422					
ZJ 035 - Transfery poskyt.na území jin.kraje	4423					
ZJ 036 - Půjčené prostř.poskyt.na území j.kr.	4424					
V ý d a j e c e l k e m p o k o n s o l i d a c i	4430		149 000,00	349 000,00	336 432,14	225,8 96,4

IV.Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	41	42	43		
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	-48 000,00	-148 700,00	-137 132,14	285,7	92,2
Třída 8 - Financování	4450	48 000,00	148 700,00	137 132,14	285,7	92,2
K o n s o l i d a c e f i n a n c o v á n í	4460					
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	48 000,00	148 700,00	137 132,14	285,7	92,2

VI.Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykaz. období	Změna stavu bankov. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	166 505,12	29 372,98	137 132,14
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	166 505,12	29 372,98	137 132,14
Pokladna	6040			

VII.Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	71	72	73		
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090					
v tom položky:						
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100					
4129 - Ostatní neinv. přijaté transfery od RÚÚ	7110					
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120					
4229 - Ostatní inv. přijaté transfery od RÚÚ	7130					
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.prij.z úz.jin.okr.	7140					
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					
2449 - Ostatní splátky půjč.prostředků od VRÚÚ	7160					
ZJ 026 - Transfery poskyt.na území jiného okresu	7170					
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180					
5329 - Ostatní neinvestiční transfery VRÚÚ	7190					
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192					
6341 - Investiční transfery obcím	7200					
6349 - Ostatní investiční transfery VRÚÚ	7210					
ZJ 027 - Půjč.prostř.poskytnuté na úz.jin.okresu	7220					
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					
5649 - Ostatní neinv.půjčené prostředky VRÚÚ	7240					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250					
6449 - Ostatní invest.půjčené prostředky VRÚÚ	7260					
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290					
v tom položky:						
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					
4129 - Ostatní neinv.přijaté transfery od RÚÚ	7320					
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330					
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340					

VII.Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	71	72	73		
4229 - Ostatní invest.přijaté transfery od RÚÚ	7350					
ZJ 029 - Splátky půjč.prostř.přij.z úz.jin.kraje	7360					
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370					
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380					
2449 - Ostatní splátky půjč.prostředků od VRÚÚ	7390					
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin.kraje	7400					
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410					
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420					
5329 - Ostatní neinvestiční transfery VRÚÚ	7430					
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431					
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432					
6341 - Investiční transfery obcím	7440					
6342 - Investiční transfery krajům	7450					
6349 - Ostatní investiční transfery VRÚÚ	7460					
ZJ 036 - Půjčky poskytnuté na území jiného kraje	7470					
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480					
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490					
5649 - Ostatní neinv.půjčené prostředky VRÚÚ	7500					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510					
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520					
6449 - Ostatní invest.půjčené prostředky VRÚÚ	7530					

IČO: 75123142
Mikroregion Rod.kraj Fr.Kupky

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, DSO A RR

(v Kč)
sestavený k 31.12.2021

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

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	93

IČO: 75123142
Mikroregion Rod.kraj Fr.Kupky

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, DSO A RR

(v Kč)
sestavený k 31.12.2021

=====

X.Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, dobrovolným svazkům obcí a regionálním radám

=====

Účelový znak	Kód územní jednotky	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	
			103

=====

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

Paragraf	Položka Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
a	b	c	d	1	2	3	
=====							

XII.Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prost. jedn.

Paragraf	Položka	Prostorová	Nástroj	jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
a	b	c	d		1	2	3		

Okamžik sestavení: 24.01.2022 10:35:13

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis vedoucího účetní jednotky: Tel.:494629643
.....		Ing. Petr Lžíčař	
		Odpovídající za údaje o rozpočtu: Tel.:494629643
		Ing. Petr Lžíčař	
Došlo dne:		o skutečnosti: Tel.:494533413
.....		Ing. Michaela Fišerová	



34527/2022/KHK



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka
Kupky, IČ: 75123142
za rok 2021**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 23.11.2021
- 07.04.2022

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 přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů. Zahájeno bylo dne 15.07.2021 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

Zástupci za Dobrovolný svazek obcí:
předseda svazku - Ing. Petr Lžíčar
člen výboru svazku - Blanka Čiháčková

Přezkoumání vykonaly:

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

**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 29.06.2021**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. 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.

Poslední kontrolní úkon, tj. vyhodnocení vyžádaných podkladů, byl učiněn dne 07.04.2022.

A. Přezkoumané písemnosti

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

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2021 byl schválen na jednání výboru svazku dne 28.12.2020 v celkové výši příjmů 101 000,- Kč, výdajů 149 000,- Kč. Schodek rozpočtu ve výši 48 000,- Kč je kryt finančními prostředky z minulých let. Návrh rozpočtu DSO zveřejnil na svých internetových stránkách po dobu stanovenou zákonem. Schválený rozpočet DSO zveřejnil na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení.

Rozpočtová opatření

Výbor svazku schválil rozpočtová opatření č. 1 - 4. DSO uvedená rozpočtová opatření zveřejnil na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jejich schválení.

Střednědobý výhled rozpočtu

Výbor svazku schválil střednědobý výhled rozpočtu na období let 2022-2026 dne 28.12.2020. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu DSO zveřejnil na svých internetových stránkách po dobu stanovenou zákonem. Schválený střednědobý výhled rozpočtu DSO zveřejnil na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení.

Závěrečný účet

Výbor svazku schválil závěrečný účet za rok 2020 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad dne 29.6.2021. Návrh závěrečného účtu DSO zveřejnil na svých internetových stránkách po dobu stanovenou zákonem. Schválený závěrečný účet DSO zveřejnil na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení.

Účetní závěrku DSO výbor svazku schválil dne 11.6.2021.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Byl předložen výkaz FIN 2-12 M sestavený k 30.9. a 31.12.2021.

Rozvaha

Byl předložen výkaz Rozvaha svazku obcí sestavený k 30.9. a 31.12.2021.

Příloha rozvahy

Byla předložena Příloha svazku obcí sestavená k 31.12.2021.

Bankovní výpis

DSO má zřízen běžný účet u Komerční banky č. 43-110030237/0100.

Pokladní kniha (deník)

DSO příjmy a výdaje v hotovosti neuskutečňuje, pokladní kniha není vedena.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2021. Byly porovnány stavy uvedené na inventurních soupisech s výkazem Rozvaha svazku obcí a zjištěno, že vykazované zůstatky souhlasí s údaji uvedenými na těchto soupisech. Inventarizace byla doložena inventarizační zprávou. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v elektronicky v excelové tabulce.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl Výkaz zisku a ztráty svazku obcí sestavený k 30.9. a 31.12.2021. 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 M.

Účetní doklad

Kontrolovány byly účetní doklady včetně jejich náležitostí za období březen, duben a listopad 2021 v návaznosti na bankovní výpisy a správnost jejich zaúčtování.

Evidence majetku

Majetek je evidován elektronicky v excelové tabulce.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

DSO uzavřel dne 14.6.2021 Smlouvu o poskytnutí dotace z dotačního fondu Královéhradeckého kraje č. 21RRD02-0017. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu s názvem "Profesionalizace svazku Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky" ve výši 58 000,- Kč, maximální procentuální podíl dotace na uznatelných výdajích nesmí přesáhnout 69,88 %. Doba realizace projektu je smluvně stanovena od 1.1. do 31.1.2021, předání Závěrečné zprávy do 31.12.2021. DSO předložil Závěrečnou zprávu o realizaci projektu ze dne 28.12.2021 a poskytovatelem vystavené potvrzení o doručení vypořádání ze dne 28.12.2021. Příjem dotace i výdaje hrazené z dotace byly označeny org. 2102, dotace byla zúčtována.

DSO uzavřel dne 19.5.2021 Smlouvu o poskytnutí dotace z dotačního fondu Královéhradeckého kraje č. 21KPG01-0044. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu s názvem "František Kupka - 150 let" ve výši 43 000,- Kč, maximální procentuální podíl dotace na uznatelných výdajích nesmí přesáhnout 57,70%. Doba realizace projektu je smluvně stanovena od 1.1. do 31.12.2021, předání Závěrečné zprávy do 31.12.2021. DSO předložil Závěrečnou zprávu o realizaci projektu ze dne 28.12.2021 a poskytovatelem vystavené potvrzení o doručení vypořádání ze dne 28.12.2021. Příjem dotace i výdaje hrazené z dotace byly označeny org. 2101, dotace byla zúčtována.

Dokumentace k veřejným zakázkám

DSO v průběhu roku 2021 prováděl pouze poptávková řízení, např. na akci „Ozvučení malých akcí“. Zakázka malého rozsahu v ceně 29 079,- Kč byla zadána v souladu s § 6 zák. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, firmě Muziker.CZ, a.s. Bratislava.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy z jednání výboru svazku.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při 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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky za rok 2021

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

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky za rok 2021

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky - za rok 2021

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,51 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

IV. Ověření poměru dluhu dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

U dobrovolného svazku obcí se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto nebylo provedeno ověření poměru dluhu svazku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený v § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.).

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Hradec Králové, dne 07.04.2022

Podpisy kontrolorů:

Věra Gilková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Věra
Gilková

Digitálně podepsal Věra
Gilková
Datum: 2022.04.07
09:17:08 +02'00'

Jana Šubrtová

Jana
Šubrtová

Digitálně podepsal
Jana Šubrtová
Datum: 2022.04.07
09:36:13 +02'00'

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- obsah zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky byl projednán dne 07.04.2022, o projednání byl vypracován Záznam o projednání Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření,
- návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 8 stran – předán do datové schránky územního celku.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu ani žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, nájemní, pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 134/2016 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., **povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.**

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., **povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.**

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,- Kč.

Rozdělovník:

1. Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Rodný kraj Františka Kupky
2. Královéhradecký kraj

KONTAKTY:

Věra Gilková	601 375 641	vgilkova@kr-kralovehradecky.cz
Jana Šubrtová	725 870 784	jsubrtova@kr-kralovehradecky.cz