Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion obcí Památkové zóny 1866
Hořiněves 73, 503 16 Hořiněves
Královéhradecký kraj
IČ: 70955280

Závěrečný účet za rok 2018
Mikroregion obcí Památkové zóny 1866

Svazek obcí Mikroregion obcí Památkové zóny 1866 sdružuje celkem 10 obcí, vznikl v roce 2001. V roce 2004 do Mikroregionu obcí Památkové zóny 1866 přistoupily dvě další obce: Benátky a Sendražice, v roce 2007 přistoupila obec Vrchovnice. Na rozloze 5.857 ha aktuálně k 1. 1. 2018 žije celkem 4 519 obyvatel. První Strategie rozvoje Mikroregionu obce Památkové zóny 1866 byla zpracována již v roce 2004. V roce 2015 byl Valnou hromadou schválen Strategický plán rozvoje, který byl připravován a projednáván od roku 2014. V roce 2016 se rozhodnutím Valné hromady zařadil do projektu Svazu města a obcí ČR: „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“ a vytvořil tím tzv. Centrum společných služeb, v rámci tohoto centra začal od poloviny roku 2016 pracovat tým, na který mají možnost se starostové, neziskové organizace, ředitelé škol, ale i občané obracet s žádostmi o pomoc a poradenství v různých oblastech rozvoje obcí, školství, sociální péče, právní a metodické poradenství, GDPR, atd. Ukončení projektu bylo původně plánováno na červenec 2019, po schválení Valnou hromadou dne: 20. 12. 2018, bylo zažádáno o prodloužení projektu do 31. 12. 2019. Dne 11. 12. 2015 byly schváleny Valnou hromadou nové Stanovy, jejichž účinnost nastala k 1. 1. 2016. Změna v rejstříku byla provedena dne 5. 2. 2016.

Svazek obcí se v roce 2007 stal vedle svazků Nechanicko a Urbanická brázda zakládajícím členem o.p.s. Hradecký Venkov, její územní pracoviště MAS působí ještě na území Mikroregionu Hustířanka a bývalé Smiřicko, nyní 63 obcí. V závěru roku 2016 byla schválena Strategie Komunitně vedeného místního rozvoje MAS Hradecký venkov.

Činnost v roce 2018 lze charakterizovat těmito body:

- V roce **2018** se uskutečnily celkem 2 zasedání Správní rady a 2 zasedání Valné hromady, starostové obcí měli možnost dalších setkání např. na exkurzi na Jižní Moravě ve Valticích, kterou pořádal Královéhradecký kraj ve spolupráci s CIRI a MAS Hradecký venkov, na Galavečeru při setkání knihovníků a kronikářů v Nechanicích, pořádaného MAS Hradecký venkov a na jednáních pléna MAS Hradecký venkov.

- **Běžnou činnost svazku** zajišťovala sídelní obec svazku Obec Hořiněves, (předsedkyně správní rady Jana Kuthanová, účetní Šárka Šábrtová, zaměstnanci CSS, Bc. Helena Kuthanová, Bc. Zdeněk Kašpar a Radmila Kozáková. Valnou hromadou schválený plán práce svazku obcí zajišťoval výkonný orgán - správní rada.

- Svazek pro rok 2018 stanovil a v rámci Valné hromady schválil rozpočet, který v průběhu roku upravoval.

- Plnění rozpočtu:

Příjmy: 1 964 078,81
Výdaje: 1 823 153,49

Příjmy z rozpočtu EU: 982 206,47
Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU: 1 022 900,78

Příjmy	**schválený**	**upravený**	**skutečný**
Třída 1 - daňové	0,00	0,00	0,00
Třída 2 – nedaňové	1 307 000,00	1 381 300,00	**1 363 977,81**
Třída 3 - kapitálové	0,00	0,00	0,0
Třída 4 – přijaté transfery	178 000,00	566 606,00	**600 101,00**
Příjmy celkem	1 485 000,00	1 947 906,00	**1 964 078,81**
Příjmy celkem po konsolidaci	1 485 000,00	1 947 906,00	**1 930 583,81**

Výdaje	**schválený**	**upravený**	**skutečný**
Třída 5 - běžné	1 485 000,00	1 798 200,00	**1 823 153,49**
Třída 6 - kapitálové	0,00	0	0
Výdaje celkem	1 485 000,00	1 798 200,00	**1 823 153,49**
Výdaje celkem po konsolidaci	1 485 000,00	1 798 200,00	**1 789 658,49**

Saldo-příjmy-výdaje po konsolidaci	0	149 706,00	**140 925,32**

Stav běžného účtu u České spořitelny k 31. 12. 2018 činí: 504 976,69 Kč a v pokladně 3 563,00 Kč. Stav účtu vedeného u ČNB k 31. 12. 2018 činí: 177 226,88 Kč.

Z grantových /dílčích/ programů Královéhradeckého kraje byly získány dotace na 2 projekty:

„Profesionalizace Mikroregionu OPZ 1866 - Centrum společných služeb“, evidovaného pod číslem: 18RRD02-0004

Projekt zahájen: 1. 1.2018, ukončen k 31. 12. 2018

schválená dotace:	**70000,00,- Kč**
vlastní zdroje:	72 160,00,- Kč
celkové skutečné náklady:	**142 160,00,- Kč**

„Environmentální a ekologické vzdělávání Mikroregionu OPZ 1866“, evidovaného pod číslem: 18ZPD05-0002

Projekt zahájen: 1. 1. 2018, ukončen k 31. 12. 2018

schválená dotace:	**62 000,- Kč**
vlastní zdroje:	30 536,- Kč
celkové náklady:	**92 536,- Kč**

„Propagace a informovanost Mikroregionu obcí Památkové zóny 1866“

V roce 2018 vyšla čtyři čísla Zpravodaje, v nákladu 4 x 1 670 **ks, celkem 6 680 ks.**
Všechna čtyři čísla byla distribuována do domácností občanů mikroregionu zdarma, dále probíhala propagace na webových stránkách a fb a další distribuce tištěných zpravodajů při veřejných akcích pro zájemce i mimo svazek.

Termín realizace: leden – prosinec 2018

Finanční náklady na tisk zpravodaje: **87 340,- Kč.**

Zpravodaj vydává firma Garamon s.r.o., se sídlem Wonkova ul. 432, Hradec Králové 500 02.

V roce 2018 byl vydán a distribuován, dle zvyklostí v jednotlivých obcích, stolní kalendář s názvem **„Letem Mikroregionem obcí Památkové zóny 1866“.**

Celkový náklad: **1 300 ks.**

Finanční náklady na tisk kalendáře: **81 367,- Kč**

Kalendář vydala firma Garamon s.r.o., se sídlem Wonkova ul. 432, Hradec Králové 500 02.

„ Revitalizace zeleně v Mikroregionu obcí Památkové zóny 1866“

Datum zahájení realizace: 28. 6. 2018
Plánované ukončení projektu: 31. 5. 2023
Projekt je podpořen **dotací z Operačního programu Životní prostředí**. Celková hodnota veřejné zakázky činí: **3 296. 337,21 Kč včetně DPH.**
Předmětem projektu je zakládání a regenerace zeleně a založeni biokoridoru v k. ú.: Benátky, Čistěves, Hořiněves, Horní Nedělitě, Dolní Nedělitě, Střezetice, Světí, kde dojde k výsadbě nových dřevin mimo zastavěné území obce.
V rámci projektu bude dodavatel, který vzešel z výběrového řízení, provádět i tříletou následnou péči. Dodavatelem projektu je f. Okrasné zahrady arboristika s.r.o., se sídlem ve Žďárkách.
V roce 2018 proběhla I. etapa výsadby a to obci Hořiněves, v roce 2019 bude pokračovat II. etapa - výsadbou v dalších obcích.

- Počínaje rokem 2017 jsou v provozu nové webové stránky na adrese: **http://www.opz1866.cz/,** které byly dodány firmou ANTEE s.r.o.. Stránky mají moderní vzhled, jsou přehlednější. Stránky jsou pravidelně aktualizovány.

- Ve dnech: 29. 8.2018 a 30. 1.2019 bylo provedeno, Krajským úřadem, odbor ekonomický - oddělení kontroly obcí a analýz, přezkoumání hospodaření Mikroregionu obcí Památkové zóny 1866 a to bez výhrad.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové zóny 1866 za rok 2018

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

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové zóny 1866 za rok 2018

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

Pozn.: Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a další finanční operace, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregionu obcí Památkové zóny 1866 jsou přílohou tohoto závěrečného účtu a v písemné podobě jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Hořiněvsi.

Vypracovala:

Jana Kuthanová, předsedkyně správní rady dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové zóny 1866

Vyvěšeno: 10. 4. 2019

Ministerstvo financí ČR
schváleno č.j. 111/138 224/2002

Fin 2 - 12 M

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

sestavený k 31. 12. 2018
v Kč na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO:
2018	12	70955280

Název a sídlo vykazující jednotky: Mikroregion obcí památkové zóny 1866, Hoříněves 73

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000					
0000	4116	Ost. NI př.transfer. ze státního rozp.	0,00	176 956,50	176 956,50
0000	4121	NI. př. transf. od obcí	178 000,00	257 649,50	257 649,50
0000	4122	NI. př. transf. od krajů	0,00	132 000,00	132 000,00
0000	****		**178 000,00**	**566 606,00**	**566 606,00**
3639	**Komunální služby a územní rozvoj j.n.**				
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	76 000,00	150 000,00	149 010,00
3639	****		**76 000,00**	**150 000,00**	**149 010,00**
3900	**Ost.činn. související se služb. pro obyv**				
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 231 000,00	1 231 000,00	1 214 655,00
3900	****		**1 231 000,00**	**1 231 000,00**	**1 214 655,00**
6310	**Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací**				
6310	2141	Příjmy z úroků	0,00	300,00	312,81
6310	****		**0,00**	**300,00**	**312,81**
6330	**Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr**				
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	11 495,00
6330	4138	Převody z vlastní pokladny	0,00	0,00	22 000,00
6330	****		**0,00**	**0,00**	**33 495,00**
Celkem			**1 485 000,00**	**1 947 906,00**	**1 964 078,81**

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3639	**Komunální služby a územní rozvoj j.n.**				
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	14 400,00	32 900,00	34 900,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	3 000,00	85 000,00	84 532,50
3639	5161	Poštovní služby	0,00	700,00	1 202,00
3639	5168	Zpracování dat a služby souv. s IT a kom	6 200,00	6 200,00	5 047,75
3639	5169	Nákup ostatních služeb	220 000,00	370 000,00	369 888,00
3639	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	7 000,00	27 000,00	23 720,00
3639	5179	Ostatní nákupy j.n.	0,00	0,00	1 800,00
3639	5229	Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	1 800,00	1 800,00	0,00
3639	****		**252 400,00**	**523 600,00**	**521 090,25**
3900	**Ost.činn. související se služb. pro obyv**				
3900	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	845 000,00	944 000,00	943 999,00
3900	5031	Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	268 000,00	245 000,00	243 387,00
3900	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	118 000,00	78 000,00	77 594,00
3900	5038	Pov. poj. na úrazové pojištění	0,00	3 900,00	0,00
3900	****		**1 231 000,00**	**1 270 900,00**	**1 264 980,00**
6310	**Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací**				
6310	5163	Služby peněžních ústavů	1 600,00	3 600,00	3 528,80
6310	5362	Platby daní a poplatků st. rozpočtu	0,00	100,00	59,44
6310	****		**1 600,00**	**3 700,00**	**3 588,24**
6330	**Převody vlastním fondům v rozp. úz.úr**				
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	22 000,00
6330	5348	Převody do vlastní pokladny	0,00	0,00	11 495,00
6330	****		**0,00**	**0,00**	**33 495,00**
Celkem			**1 485 000,00**	**1 798 200,00**	**1 823 153,49**

III. Financování - třída 8

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	1	2	3
Krátkodobé vydané dluhopisy	8111	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl.	8112	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8113	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8114	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátk. prostřed.na účtech	8115	0,00	-149 706,00	-140 925,32
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8117	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8118	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8121	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8122	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8123	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8124	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8125	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8127	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý.	8128	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy	8211	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl	8212	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8213	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8214	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátk. prostřed.na účtech	8215	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8217	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8218	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8221	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8222	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8223	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8224	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8225	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8227	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý.	8228	0,00	0,00	0,00
Oper.z peněz.účtů organ.bez char.P a V	8901	0,00	0,00	0,00
Nerealiz.kurz.rozdíly pohybů na dev.ú.	8902	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	8905	0,00	0,00	0,00
Financování (součet za třídu 8)	8000	0,00	-149 706,00	-140 925,32

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	1 307 000,00	1 381 300,00	1 363 977,81
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	178 000,00	566 606,00	600 101,00
Příjmy celkem	4050	1 485 000,00	1 947 906,00	1 964 078,81
Konsolidace příjmů	4060	0,00	0,00	33 495,00
2223-Příjmy z finančního vyp. min.let.	4061	0,00	0,00	0,00
2226-Příjmy z fin.vyp.min.let mezi obc.	4062	0,00	0,00	0,00
2227-Příjmy z fin.vyp.min.let mezi rr.	4063	0,00	0,00	0,00
2441-Splátky půjček od obcí	4070	0,00	0,00	0,00
2442-Splátky půjček od regionů	4080	0,00	0,00	0,00
2443-Splátky půjčených prostř. od reg.r	4081	0,00	0,00	0,00
2449-Splátky půj. od veř. rozp. úz. úr.	4090	0,00	0,00	0,00
4121-Neinvestiční přijaté trans. od obc	4100	178 000,00	257 649,50	257 649,50
4122-Neinv. přij. transf. od reg. org.	4110	0,00	132 000,00	132 000,00
4123-Neinv. přij. transf. od reg. rad	4111	0,00	0,00	0,00
4129-Neinv. přij. tr. od rozp. úz. úr.	4120	0,00	0,00	0,00
4133-Převody z vlastních rezerv. fondů	4130	0,00	0,00	0,00
4134-Převody z rozpočtových účtů	4140	0,00	0,00	11 495,00
4137-Převody mezi stat. městy a j.o.	4145	0,00	0,00	0,00
4138-Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	0,00	22 000,00
4139-Převody z vlastních fondů j.n.	4150	0,00	0,00	0,00
4221-Inv. přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	0,00	0,00
4223-Inv. přijaté transfery od reg. rad	4181	0,00	0,00	0,00
4229-Inv. přijaté tr. od rozp. úz. úr.	4190	0,00	0,00	0,00
ZJ024-Transfery přijaté z úz. jiného ok	4191	0,00	0,00	0,00
ZJ025-Spl. půjček přijaté z jiného okr	4192	0,00	0,00	0,00
ZJ028-Transfery př. z území jin. kraje	4193	0,00	0,00	0,00
ZJ029-Splátky půjček př. z území j. kra	4194	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	1 485 000,00	1 947 906,00	1 930 583,81
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	1 485 000,00	1 798 200,00	1 823 153,49
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	1 485 000,00	1 798 200,00	1 823 153,49
Konsolidace výdajů	4250	0,00	0,00	33 495,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00
5323-Neinv. transfery regionům	4270	0,00	0,00	0,00
5325-Neinv. transfery reg. radám	4271	0,00	0,00	0,00
5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úr	4280	0,00	0,00	0,00
5342-Převody FKSP a soc.fondu obcí a kr	4281	0,00	0,00	0,00
5344-Přev. vlast. rez. fondům úz. rozp.	4290	0,00	0,00	0,00
5345-Přev. vlast. rozp. fondům	4300	0,00	0,00	22 000,00
5347-Převody mezi stat. městy a j.o.	4305	0,00	0,00	0,00
5348-Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	11 495,00
5349-Ost. převody vlast. fondům	4310	0,00	0,00	0,00
5366-Výdaje z fin.vyp.min.let	4321	0,00	0,00	0,00
5367-Výdaje z fin.vyp.min.let mezi obc.	4322	0,00	0,00	0,00

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Název položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
5368-Výdaje z fin.vyp.min.lez mezi rr.	4323	0,00	0,00	0,00
5641-Neinvestiční půjčky obcím	4330	0,00	0,00	0,00
5642-Neinvestiční půjčky regionům	4340	0,00	0,00	0,00
5643-Neinvestiční půjč.prostř. reg. rad	4341	0,00	0,00	0,00
5649-Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úr	4350	0,00	0,00	0,00
6341-Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00
6342-Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00
6345-Investiční transfery reg. radám	4371	0,00	0,00	0,00
6349-Ost. inv. tr. veř. rozp. úz. úr.	4380	0,00	0,00	0,00
6441-Investiční půjčky obcím	4400	0,00	0,00	0,00
6442-Investiční půjčky regionům	4410	0,00	0,00	0,00
6443-Investiční půjč.prostř. reg. radám	4411	0,00	0,00	0,00
6449-Inv. půjčky veř. rozp. míst. úr.	4420	0,00	0,00	0,00
ZJ026-Transfery poskytnuté jinému okres	4421	0,00	0,00	0,00
ZJ027-Půjčky poskytnuté jinému okresu	4422	0,00	0,00	0,00
ZJ035-Transfery poskyt. na úz. jin. kr.	4423	0,00	0,00	0,00
ZJ036-Půjčky poskyt. na úz. jin. kraje	4424	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	1 485 000,00	1 798 200,00	1 789 658,49
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	0,00	149 706,00	140 925,32
Třída 8 - Financování	4450	0,00	-149 706,00	-140 925,32
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	0,00	-149 706,00	-140 925,32

VI. Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vyk. období	Změna stavu bank. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	363 678,37	504 976,69	-141 298,32
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	363 678,37	504 976,69	-141 298,32
Pokladna	6040	3 936,00	3 563,00	373,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové položky			Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text			r	71	72	73
ZJ	24	Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00
	2226	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00
	4129	Neinvestiční přijaté transfery od region	7110	0,00	0,00	0,00
	4221	Neinv. přij. transfery od rozp. úz.úr. j	7120	0,00	0,00	0,00
	4229	Inv. přij. transfery od rozp. úz.úr. j.n	7130	0,00	0,00	0,00
ZJ	25	Splátky půjček přijaté z území jin. okr.	7140	0,00	0,00	0,00
	2441	Splátky půjček od obcí	7150	0,00	0,00	0,00
	2449	Splátky půjček od veř.rozp. úz.úr. j.n.	7160	0,00	0,00	0,00
ZJ	26	Transfery poskytnuté na území jiného ok	7170	0,00	0,00	0,00
	5321	Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00
	5329	Neinv. trans. veř. rozp. místní úr. j.n.	7190	0,00	0,00	0,00
	5367	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00
	6341	Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00
	6349	Ost. inv. tr. veř. rozp. úz. úr.	7210	0,00	0,00	0,00
ZJ	27	Půjčky poskytnuté na území jiného okres	7220	0,00	0,00	0,00
	5641	Neinvestiční půjčky obcím	7230	0,00	0,00	0,00
	5649	Neinv. půjčky veř. rozp. místní úr. j.n.	7240	0,00	0,00	0,00
	6441	Investiční půjčky obcím	7250	0,00	0,00	0,00
	6449	Inv. půjčky veř. rozp. místní úr. j.n.	7260	0,00	0,00	0,00
ZJ	28	Transfery př. z území jin. kraje	7290	0,00	0,00	0,00
	2223	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi kr. a ob	7291	0,00	0,00	0,00
	2226	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00
	4121	Neinv. př. transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00
	4122	Neinv. př. transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00
	4129	Neinv. př. transfery od rozp.úz.úr.j.n.	7320	0,00	0,00	0,00
	4221	Inv. př. transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00
	4222	Inv. př. transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00
	4229	Inv. př. transfery od rozp. úz. úr. j.n.	7350	0,00	0,00	0,00
ZJ	29	Splátky půjček př. z území jin. kraje	7360	0,00	0,00	0,00
	2441	Splátky půjček od obcí	7370	0,00	0,00	0,00
	2442	Splátky půjček od krajů	7380	0,00	0,00	0,00
	2449	Splátky půjček od veř. rozp. úz. úr. j.n	7390	0,00	0,00	0,00
ZJ	35	Transfery poskyt. na území jin. kraje	7400	0,00	0,00	0,00
	5321	Neinv. transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00
	5323	Neinv. transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00
	5329	Neinv. transfery veř. rozp. míst. úr. jn	7430	0,00	0,00	0,00
	5366	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi kr. a ob	7431	0,00	0,00	0,00
	5367	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00
	6341	Inv. transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00
	6342	Inv. transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00
	6349	Inv. transfery veř. rozp. míst. úr. jn.	7460	0,00	0,00	0,00
ZJ	36	Půjčky poskyt. na území jin. kraje	7470	0,00	0,00	0,00
	5641	Neinv. půjčky obcím	7480	0,00	0,00	0,00
	5642	Neinv. půjčky krajům	7490	0,00	0,00	0,00
	5649	Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úr. jn.	7500	0,00	0,00	0,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	71	72	73
6441 Inv. půjčky obcím	7510	0,00	0,00	0,00
6442 Inv. půjčky krajům	7520	0,00	0,00	0,00
6449 Inv. půjčky veř. rozp. míst. úr. j.n.	7530	0,00	0,00	0,00

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

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	c	93
15011	4116	176 956,50
Celkem:		176 956,50

XI. Příjmy z rozpočtu EU a související příjmy v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3900	2324	104	1	0,00	0,00	82 721,95
3900	2324	104	5	0,00	0,00	473 165,80
Celkem:				0,00	0,00	555 887,75

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3900	5011	104	1	0,00	0,00	29 039,98
3900	5011	104	5	0,00	0,00	166 131,42
3900	5031	104	1	0,00	0,00	7 261,75
3900	5031	104	5	0,00	0,00	41 536,90
3900	5032	104	1	0,00	0,00	2 614,36
3900	5032	104	5	0,00	0,00	14 953,99
Celkem:				0,00	0,00	261 538,40

Odesláno dne	Razítko	Podpis vedoucího vykazující jednotky
Došlo dne		Odpovídající za údaje o rozp. Odpovídající za údaje o skut.

14254/2019/KHK
KUKHK-26385/EK/2018

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové zóny 1866, IČ: 70955280 za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29.8.2018
- 30.01.2019

na základě písemné žádosti dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zony 1866 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 02.07.2018 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 obcí Památkové zóny 1866**
73
503 06 Hořiněves

Zástupci za Dobrovolný svazek obcí:

- Jana Kuthanová - předsedkyně
- Šárka Šábrtová - účetní

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
  Věra Gilková
- kontroloři:
  Ing. Lucie Holmanová
  Ing. Monika Jančová
  Ing. Monika Kliková
  Ing. Andrea Peerová
  Ing. Gabriela Střelečková

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 27.6.2018, 2.1.2019, 1.8.2018.

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 (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 30.01.2019.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zóny 1866 byly přezkoumány následující písemnosti:

Bankovní výpis
Mikroregion má zřízeny následující bankovní účty:
- u ČS, č. ú. 1086876349/0800, zůstatek účtu k 31.12.2018 činí 327 749,81 Kč,
- u ČNB, č. ú. 94-7011511/0710, zůstatek účtu 31.12.2018 činí 177 226,88 Kč.

Zůstatky předložených bankovních výpisů souhlasí na účet 231 (Základní běžný účet územních samosprávných celků) uvedený v Rozvaze sestavené k 31.12.2018.

Inventurní soupis majetku a závazků
Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2018. Dále byly ověřeny inventurní soupisy na výkaz Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto soupisy. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventárních rozdílů v této oblasti

Kniha došlých faktur
Kniha došlých faktur byla předložena. Je vedena v tabulce v PC.

Kniha odeslaných faktur
Kniha vydaných faktur je řádně vedena v tabulce v PC.

Návrh rozpočtu
Návrh rozpočtu DSO na rok 2017 byl před schválením vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na fyzických i elektronických úředních deskách členských obcí DSO, předloženo potvrzení o zveřejnění od všech členských obcí.

Pokladní doklad
Byly kontrolovány pokladní doklady za období leden až březen a dále září až prosinec 2018. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí pokladních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. V účetnictví je o příjmech a výdajích účtováno v souladu se stanovenými účetními postupy a metodami.

Pokladní kniha (deník)
Pokladní kniha je vedena v tabulce v PC. Kontrolováno bylo období leden až březen a dále září až prosinec 2018 a nebyly zjištěny nedostatky.

Příloha rozvahy
Kontrolován byl výkaz Příloha účetní závěrky k 30.6. a 31.12.2018 a nebyly zjištěny nedostatky.

Rozpočtová opatření
Čerpání rozpočtu DSO průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými orgánem svazku DSO nebo předsedkyní svazku v rámci její delegované pravomoci na základě znění Stanov DSO v odstavci XI.

Během roku 2018 byly schváleny a provedeny rozpočtové opatření č.1 a 2, tyto jsou řádně chronologicky evidovány a číslovány.
Rozpočtová opatření jsou v termínu zveřejněny na internetových stránkách Mikroregionu obcí památkové zóny 1866 a bylo oznámeno na úřední deskách členských obcí, kde jsou zveřejněny v elektronické podobě.

Rozvaha
Rozvaha byla kontrolována k 30.6. a a 31.12.2018, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.
Kontrolou ročních obratů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy.

Schválený rozpočet
Rozpočet DSO na rok 2018 byl schválen na Valné hromadě svazku dne 8.12.2017 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů v částce 1.485.000,- Kč. Závazným ukazatelem rozpočtu jsou stanoveny paragrafy. Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 v souladu se schválením.
Schválený rozpočet byl řádně a v termínu zveřejněn na internetových stránkách Mikroregionu obcí památkové zóny 1866 a bylo oznámeno na úředních deskách členských obcí, kde je zveřejněn v elektronické podobě.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
Během roku 2018 byly příjmy DSO posíleny o účelové dotace:
- z rozpočtu Dotačního fondu KHK dle Smlouvy č. 18RRD02-0004 ze dne 24.5.2018 neinvestiční dotaci ve výši 70.000,- Kč na projekt s názvem "Profesionalizace Mikroregionu OPZ 1866-CSS", realizace projektu je stanovena na období od 01.01.2018 do 31.12.2018, předložení Závěrečné zprávy o realizaci projektu je stanoveno do 31.12.2018. O příjmu dotace je účtováno v souladu s účetními předpisy. Příjmy i výdaje byly označeny ORG 77.

- z rozpočtu Dotačního fondu KHK dle Smlouvy č, 18ZPD05-0002 ze dne 11.6.2018 neinvestiční dotaci ve výši 62.000,- Kč na projekt s názvem "Enviromentální a ekologické vzdělání Mikroregionu OPZ 1866", realizace projektu je stanoveny na období od 1.1.2018 do 31.12.2018, předložení Závěrečné zprávy o realizaci projektu je stanoveno do 31.12.2018. O příjmu dotace je účtováno v souladu s účetními předpisy. Příjmy i výdaje byly označeny ORG 2018.

- UZ 15 011 - z MŽP obdrželo DSO neinvestiční dotaci (č. Rozhodnutí 115D315030356) na akci "Revitalizace zeleně v Mikroregionu obcí památkové zóny 1866" v celkové výši 3 352 451,73 Kč. Realizace projektu byla stanovena do 31.5.2023. Dotace byla poskytnuta ex post. Obec obdržela k 31.12.2018 částku 176 956,50 Kč.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)
Pokud se týká působnosti rady DSO v majetkové oblasti, nedošlo k 31.12.2018 k příjmům z prodeje pozemků dle položky 3111 ani k nákupu pozemků dle položky 6130.

Smlouvy ostatní
- DSO (jako Smluvní partner) uzavřel se Svazem měst o obcí České republiky Smlouvu o vzájemné spolupráci, na základě této uzavřené smlouvy a Dodatků č. 1, 2 a 3 je svaz povinen v rámci vzájemné spolupráce poskytnout finanční příspěvek Smluvnímu partnerovi až do částky 3 294 960,- Kč, finanční příspěvek bude poskytován postupně dle stanovených zúčtovacích období (viz. bod č 3.7 uzavřené Smlouvy). Tato smlouva je uzavřena na dobu

určitou do 30.6.2019. Smluvní partner doloží Svazu závěrečné vyúčtování nejpozději do 15.7.2019. DSO obdrželo dle ŽOP č. 1 až 9 za dobu vzájemné spolupráce částku v celkové výši 2 606 116,- Kč.

Střednědobý výhled rozpočtu
Střednědobý výhled rozpočtu Mikroregionu Památkové zóny 1866 je sestavený na období 2019 až 2021, schválen na Valné hromadě dne 8.12.2017.
Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Mikroregionu byl po dobu stanovenou zveřejněn na všech úředních deskách členských obcí DSO, předloženo potvrzení o zveřejnění od všech členských obcí a zároveň byl také zveřejněn na internetových stránkách Mikroregionu.
Schválený střednědobý výhled rozpočtu Mikroregionu byl zveřejněn na internetových stránkách Mikroregionu obcí památkové zóny 1866 a bylo oznámeno na úředních deskách členských obcí, kde je zveřejněn v elektronické podobě.

Účetní doklad
Byly kontrolovány účetní doklady za období leden až březen a dále září až prosinec 2018. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
Byl předložen výkaz Fin 2 - 12 sestavený ke dni 30.6. a 31.12.2018. Kontrolou výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz zisku a ztráty
Kontrolován byl výkaz k 30.6. a 31.12.2018 nedostatky zjištěny nebyly. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

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 správní rady DSO ze dne 14.2. a 29.11.2018 a valné hromady DSO ze dne 8.12.2017, 1.6.2018 a 20.12.2018.

Závěrečný účet
Závěrečný účet DSO včetně zprávy o přezkoumání hospodaření mikroregionu za rok 2017 byl projednán na Valné hromadě dne 1.6.2018 a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením a to "bez výhrad". Před projednáním byl po dobu stanovenou zveřejněn na všech úředních deskách členských obcí DSO, předloženo potvrzení o zveřejnění od všech členských obcí. Po jeho schválení byl řádně a v termínu zveřejněn na internetových stránkách Mikroregionu obcí památkové zóny 1866 a bylo oznámeno na úřední deskách členských obcí, kde je zveřejněn v elektronické podobě.
Současně s tím na tomto zasedání Valná hromada DSO schválila jako samostatný bod účetní závěrku DSO za r. 2017.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zony 1866

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zony 1866 za rok 2018

<u>nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).</u>

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zony 1866 za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření - dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zony 1866 - za rok 2018

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	**6,22 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0 %**

IV. Ověření poměru dluhu dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zóny 1866 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 jsme neprováděli ověření poměru dluhu svazku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.).“

Kontrolovat vždy při konečném přezkoumání

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Mikroregion obcí Památkové Zóny 1866, dne 30.01.2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Věra Gilková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání ……

Ing. Lucie Holmanová ……..

Ing. Gabriela Střelečková ……..
kontrolor

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na straně 1 této Zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konání závěrečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v Zápise z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zóny 1866.

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,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion obcí Památkové Zóny 1866 o počtu 9 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Jana Kuthanová.

- 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, žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, 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.

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 50.000,00 Kč.

Převzal dne: 30.01.2019

Jana Kuthanová

…… ……

účetní podpis

Rozdělovník :

Stejnopis	**Počet výtisků**	**Předáno**	**Převzal**
1	1	Mikroregion obcí Památkové Zony 1866	Jana Kuthanová
2	1	Královéhradecký kraj	Věra Gilková

KONTAKTY:

Věra Gilková	601375641	vgilkova@kr-kralovehradecky.cz
Ing. Lucie Holmanová	736 521 813	lholmanova@kr-kralovehradecky.cz
Ing. Gabriela Střelečková	727956086	gstreleckova@kr-kralovehradecky.cz