

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

sestavený k 31.12.2016
(v Kč na dvě desetinná místa)

2016

Svazek obcí 1866

IČO	69860947
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Studnice čp. 1 Studnice 54948 Studnice
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	491435255 ztruneckova@provodovsonov.cz

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 a v pokladně
- 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

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	23 000,00	135 474,00	135 474,00
2141	Příjmy z úroků (část)	300,00	300,00	182,61
2322	Přijaté pojistné náhrady	-	44 400,00	44 400,00
2xxx	Nedaňové příjmy	23 300,00	180 174,00	180 056,61
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		23 300,00	180 174,00	180 056,61
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	388 000,00	508 000,00	508 000,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	95 000,00	95 000,00
4xxx	Přijaté transfery	388 000,00	603 000,00	603 000,00
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		411 300,00	783 174,00	783 056,61

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	5 000,00	5 000,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	10 152,00	10 152,00
5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	5 331,00	2 198,00
5161	Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	192,00
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3 000,00	-	-
5163	Služby peněžních ústavů	8 000,00	8 000,00	5 978,00
5164	Nájemné	6 000,00	4 075,00	4 075,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	-	480,00	480,00
5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	-	-
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	-	11 677,00	11 676,50
5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	482 975,00	481 652,00
5171	Opravy a udržování	15 000,00	260 720,00	260 720,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	3 000,00	-	-
5175	Pohoštění	10 000,00	4 667,00	4 667,00
5179	Ostatní nákupy j.n.	-	10 000,00	10 000,00
5194	Věcné dary	30 000,00	47 800,00	47 790,50
5222	Neinvestiční transfery spolkům	60 000,00	85 000,00	85 000,00
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	15 000,00	13 089,00	13 089,00
5901	Nespecifikované rezervy	130 300,00	-	-
5xxx	Běžné výdaje (třída 5)	411 300,00	949 966,00	942 670,00

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	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	-	166 792,00	159 613,39
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)		-	166 792,00	159 613,39

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	490 808,40	159 613,39-	331 195,01
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	490 808,40	159 613,39-	331 195,01
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	73 000,00	-	73 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	525 005,70	-	525 005,70
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	580 519,20	-	580 519,20
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	468 521,00	127 937,00-	340 584,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	69 714,00-	364,00-	70 078,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	86 492,00-	10 700,00-	97 192,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	466 790,00-	20 052,00-	486 842,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	468 521,00-	127 937,00	340 584,00-

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	388 000,00	508 000,00	508 000,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	95 000,00	95 000,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí 1866, IČ: 69860947
za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.12.2016

- 8.2.2017

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Dobrovolný svazek obcí 1866

Studnice 1

549 48 Studnice

Zástupci za Dobrovolný svazek obcí:

- Ing. Josef Kulek - místopředseda svazku

- Zuzana Truněčková - účetní

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Bc. Jaroslava Machačová

- kontroloři:

Mgr. Kamila Bašová

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 24. 6. 2016

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 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí 1866 byly přezkoumány následující písemnosti:

Bankovní výpis

Předloženy následující bankovní výpisy:

- výpis č. 1 -12 k BÚ vedenému u ČNB

- výpis č. 2 - 5, 11 - 12 k ZBÚ vedenému u ČSOB, a.s.

Darovací smlouvy

V kontrolovaném období byly uzavřeny následující darovací smlouvy:

- smlouva ze dne z 15.11.2016 s Komitétem pro udržování památek z války roku 1866 na poskytnutí finančního daru ve výši 25 000,- Kč, účelem daru byla podpora projektu Historický prání vlak a návštěva císaře FJI v roce 1866. Poskytnutí daru bylo schváleno Sněmem Svazku obcí 1866 dne 29.9.2016.

- smlouva RK/22/692/2016 ze dne z 23.5.2016 s KHK, DSO obdržel finanční dar ve výši 25 000,- Kč, účelem daru byla podpora akce 150. výročí bitvy u Náchoda z roku 1866. Dárce si vymínil předložení vyúčtování, aby bylo doloženo dosažení účelu daru, toto vyúčtování obdarovaný předložil 27.9.2016.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu svazku na rok 2016 byl v souladu s ustanovením §11 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úředních deskách členských obcí.

Pokladní doklad

Byly kontrolovány pokladní doklady k níže uvedeným pokladním knihám. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby. Nebyly shledány nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Předložena pokladní kniha za období leden až prosinec 2016, kniha je vedena v písemné podobě.

Příloha rozvahy

Předložen výkaz přílohy rozvahy sestavený k 30.9.2016 a k 31.12.2016.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období zpracováno a schváleno sedm rozpočtových opatření.

Rozpočtový výhled

Rozpočtový výhled zpracován na období do roku 2018.

Rozvaha

Předložen výkaz rozvahy sestavený k 30.11.2016 a k 31.12.2016.

Kontrolou ročních obrátů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy.

Schválený rozpočet

Valná hromada DSO schválila dne 10.12.2015 rozpočet na rok 2016 jako vyrovnaný ve výši 411 300,- Kč ve výši příjmů a výdajů. Dále stanovilo závazný ukazatel v druhovém třídění RS.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

DSO Svazek obcí 1866 poskytnul ze svého rozpočtu příspěvky MAS, DSO Kladskému Pomezí a Euroregionu Glacensis.

Jedná se o členské příspěvky, které jsou smluvně podloženy.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Rozpočet DSO byl v kontrolovaném období posílen o následující dotace:

- neinvestiční dotaci z rozpočtu KHK na projekt "Profesionalizace svazku obcí 1866" ve výši 46 000,- Kč. Smlouva č. 16RRD02-0015 ze dne 20.6.2016. Doba realizace projektu byla stanovena od 1.1.2016 do 31.12.2016. Procentuální podíl dotace na celkových uznatelných výdajích, vynaložených na realizaci projektu, uvedený v žádosti o dotaci, nesmí přesáhnout 47,62 %. Závěrečnou zprávu byla obec povinná předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2016. Vyúčtování bylo poskytovateli zasláno 22.12.2016. Zaúčtování na účet 672 a originály dokladů bez výhrad.

- neinvestiční dotaci z rozpočtu KHK na projekt "Bitva u Náchoda 1866" ve výši 24 000,- Kč. Smlouva č. 16KPG01-0052 ze dne 20.6.2016. Doba realizace projektu byla stanovena od 1.1.2016 do 31.12.2016. Procentuální podíl dotace na celkových uznatelných výdajích, vynaložených na realizaci projektu, uvedený v žádosti o dotaci, nesmí přesáhnout 28,21 %. Závěrečnou zprávu byla obec povinná předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2016. Vyúčtování bylo poskytovateli zasláno 21.12.2016. Zaúčtování na účet 672 a originály dokladů bez výhrad.

Účetní doklad

Byly kontrolovány účetní doklady k výše uvedenému bankovním výpisům. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby. Nedostatky nebyly zjištěny.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Předložen výkaz FIN 2-12M sestavený k 30.11.2016 a k 31.12.2016.

Výkaz zisku a ztráty

Předložen výkaz zisku a ztráty sestavený k 30.11.2016 a k 31.12.2016.

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 ze zasedání Sněmu Svazku obcí 1866 ze dne: 10.12.2015, 28.1.2016, 24.3.2016, 12.5.2016, 29.6.2016, 15.7.2016, 29.9.2016, 16.11.2016 a 22.12.2016.

Závěrečný účet

Závěrečný účet za rok 2016 schválil Sněm svazku dne 12.5.2016 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením svazku bez výhrad. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí v souladu se zákonem. Téhož dne byla schválena i účetní závěrka DSO, protokol o schválení byl doložen.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí 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 1866 za rok 2016

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

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí 1866 za rok 2016

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí 1866 - za rok 2016

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 1,03 %

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

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

1866, dne 8.2.2017 16:00:00

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Bc. Jaroslava Machačová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Kamila Bašová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

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 1866 o počtu 6 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Josef Kulek

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, neuložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnňou, nájemní, 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. 137/2006 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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu 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.

Ing. Josef Kulek

.....
místopředseda svazku

.....
podpis

KONTAKTY:

Bc. Jaroslava Macháčová
jmachacova@kr-kralovehradecky.cz tel: 725301865

Mgr. Kamila Bašová
kbasova@kr-kralovehradecky.cz tel: 736521913

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

XI. Ostatní doplňující údaje

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	