



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: 16-LK-0112/24/Lis

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Císařský kámen, IČO
70200734, za rok 2024.

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Císařský kámen za rok 2024 ve smyslu ustanovení § 42 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, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 16.8.2024.

Přezkoumané období od 1.1.2024 do 31.12.2024.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 21.8.2024.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 12.3.2025.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Martina Lískovcová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1299.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: 16-LK-0112/24/Lis dne 16.8.2024.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Posledním kontrolním úkonem před vyhotovením této zprávy byla rekapitulace provedeného přezkoumání hospodaření se zástupci územního celku dne 12.3.2025.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Běla Ivanová - předseda dobrovolného svazku obcí,
Bc. Roman Šikner – účetní dobrovolného svazku obcí.

T +420 485 226 284 E martina.liskovcova@kraj-lbc.cz

Předmět přezkoumání:

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

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek přezkoumání za rok 2024

V rámci přezkoumání hospodaření nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných v předchozích letech

V rámci přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2024

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Císařský kámen za rok 2024 podle § 2 a 3 zákona č. 420/2004 Sb.:

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

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

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

C.III. Poměrové ukazatele (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 4,70 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,17 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec dne 21.3.2025

Přezkoumání hospodaření vykonala:

Bc. Martina Lískovcová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci územního celku a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Předsedkyně svazku byla seznámena a byl s ní projednán návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Císařský kámen. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 9 stran po jejím seznámení a projednání převzala předsedkyně dobrovolného svazku obcí Ing. Běla Ivanová.

Ing. Běla Ivanová
předsedkyně dobrovolného svazku obcí

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria pro hospodaření na počátku roku 2024 byla projednána a schválena shromážděním starostů dne 29.12.2023 usn. č. 7/2023 bod 4 a byla stanovena ve Směrnici rozpočtového provizoria. Pravidla rozpočtového provizoria byla zveřejněna od 29.12.2023 do 31.3.2024 na úřední desce Mikroregionu Císařský kámen (dále MCK).

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2024 byl zveřejněn v období od 8.1.2024 do 31.3.2024. MCK předložil potvrzení o vyvěšení návrhu rozpočtu na rok 2024 na úřední desce (ÚD) i webových stránkách obcí svazku. Kontrolou ověřeno zveřejnění návrhu rozpočtu u obce Šimonovice.

Rozpočtová opatření

Rozpočtové opatření č. 1 schválené shromážděním starostů dne 28.6.2024, usn. č. 3/2024 bod 4, zveřejněno 8.7.2024.

Rozpočtové opatření č. 2 schválené shromážděním starostů dne 13.9.2024, usn. č. 4/2024 bod 4, zveřejněno 9.10.2024.

Rekapitulace v Kč	Schválený rozp.	Rozp. po změnách	Změna
Příjmy	34 131 933,51	42 398 313,90	8 266 380,39
Výdaje	37 976 990,00	41 790 492,09	3 813 502,09
Financování	3 845 056,49	607 821,81	4 452 878,30

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2024 byl projednán a schválen shromážděním starostů dne 14.2.2024 usn. č. 1/2024 bod 2 jako „schodkový“. Schodek rozpočtu byl kryt zůstatkem peněžních prostředků z minulých let. Schválený rozpočet byl zveřejněn na úřední desce MCK od 26.2.2024. Kontrolou ověřeno zveřejnění rozpočtu u obcí Rádlo, Dlouhý Most a Jeřmanice.

Rozpočet na rok 2024 představoval následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	34 131 933,51 Kč
Výdaje celkem	37 976 990,00 Kč
Financování	3 845 056,49 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled na období 2024 - 2026 byl projednán na shromáždění starostů dne 10.5.2023 usn. č. 3/2023 bod 3 a vykazoval následující objemy (v tis. Kč):

	2024	2025	2026
Příjmy	50 060	60	60
Výdaje	50 060	60	60

- v roce 2024 se předpokládala realizace projektu „Odkanalizování v Mikroregionu“.

Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 11.5.2023 do 30.9.2023. Schválený střednědobý výhled byl zveřejněn od 11.9.2023 do 31.12.2026. Kontrolou ověřeno zveřejnění střednědobého výhledu u obcí Rádlo, Dlouhý Most a Jeřmanice.

Závěrečný účet

Shromáždění starostů na svém jednání dne 11.4.2024 projednalo a schválilo usn. č. 2/2024 bod 2 Závěrečný účet MCK za rok 2023 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 s výrokem "bez výhrad". Závěrečný účet obsahoval všechny náležitosti uložené zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn na ÚD v souladu s § 39 odst. 9 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění (vyvěšeno od 19.3.2024 do 31.5.2024). Schválený závěrečný účet byl zveřejněn od 19.4.2024 a Zpráva byla zveřejněna od 19.3.2024.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2024:

BÚ č. 94-4518451/0710	387 910,67 Kč (BV 12)
BÚ č. 27-1646250257/0100	153 865,93 Kč (BV 54)
Celkem	541 776,60 Kč

Vykázaný souhrn prostředků na účtech k navazoval na zůstatek účtu 231 výkazu Rozvaha a na ř. 6010 a 6030 výkazu FIN 2 - 12 M, ověřeno inventarizací.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha - obratová předvaha za období 1-12/2024.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31.12.2024 bylo kontrole předloženo:

- vnitřní směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků účinná od 30.11.2011,
- plán inventur na rok 2024 s termínem zahájení 1.12.2024 a ukončení 30.1.2025, schváleno členskou schůzí dne 17.12.2024 usn. č. 5/2024 bodem 2,
- proškolení inventarizační komise ze dne 1.12.2024,
- příkaz k provedení inventarizace ze dne 1.12.2024,
- inventarizační zápis ze dne 25.1.2025,
- Inventarizační zpráva ze dne 25.1.2025 - nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Kniha došlých faktur

K datu 31.7.2024 bylo evidováno 31 dodavatelských faktur v objemu 8 251 880,28 Kč. Stav účtu 321 - Dodavatelé byl ve výši 7 865 Kč, zůstatek tvořila faktura č. 300030. Kontrolou

bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur č. 300001-300029, 300031. (BV ČNB 1, 3, 4, 6, 9, 11, 12, 13, 15, 16, 17, 20, 22, 23, 24, a BV KB 1 -8). K 31.12.2024 bylo evidováno 55 dodavatelských faktur v objemu 37 561 913,48 Kč. Zůstatek účtu 321 - Dodavatelé byl ve výši 54 601,25 Kč, zůstatek tvořily neuhrazené faktury č. 53 - 55, ověřeno inventarizací. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur č. 37 - 52 (BV ČNB 37, 41, 42, 44, 45, 50, 51, 52, 53 a BV KB 9 - 12).

Kniha odeslaných faktur

MCK k datu 31.7.2024 nevystavil žádnou fakturu. K 31.12.2024 byly vystaveny 4 zálohové faktury v celkovém objemu 5 337 230 Kč. Zůstatek na účtu 311 - Odběratelé byl ve výši 1 477 178 Kč (neuhrazená faktura č. 4), ověřeno inventarizací. Kontrolou byly ověřeny faktury č. 1 - 3 vč. úhrad (BV ČNB 32, 41, 48).

Pokladní kniha (deník)

Svazek nevede pokladnu, veškeré peněžní operace jsou prováděny bezhotovostním způsobem.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena Příloha za období 7/2024 a 12/2024.

Rozvaha

MCK předložil výkaz Rozvaha sestavený k 31.12.2024. Stálá aktiva byla vykázána ve výši 49 729 tis. Kč, po proúčtované korekci 49 142 tis. Kč. MCK neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky a netvoří opravné položky. Krátkodobé závazky ve výši 8 732 tis. Kč byly tvořeny zejména krátkodobými přijatými zálohami – účet 324 (5 337 tis. Kč) a krátkodobými přijatými zálohami na transfery – účet 374 (3 340 tis. Kč). Dlouhodobé závazky ve výši 33 864 tis. Kč tvořily Dlouhodobé přijaté zálohy – účet 455 (33 864 tis. Kč). Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky. V kontrolovaném období došlo k navýšení nedokončeného majetku na účtu 042 z důvodu pokračování výstavby kanalizace ve výši 36 413 tis. Kč a byla pořízena projektová dokumentace na projekt Revitalizace Doubského potoka ve výši 70 tis. Kč. Dále byla zařazena komunální technika na účet 022 ve výši 971 tis. Kč.

Účtový rozvrh

Kontrola byl předložen účtový rozvrh pro rok 2024.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz FIN 2-12M k 31.12.2024, údaje uvedeny v hodnotách po konsolidaci (v Kč):

	Rozpočet	R po změnách	Skutečnost	%RU
Příjmy	34 131 933,51	42 398 313,90	31 417 152,84	74,10
Výdaje	37 976 990,00	41 790 492,09	37 613 143,88	90,00
Financování	3 845 056,49	607 821,81	6 195 991,04	xxx

Výkaz zisku a ztráty

MCK nevykonává hospodářskou činnost. V kontrolovaném období vykázal MCK v hlavní činnosti výsledek hospodaření běžného účetního období (VH BÚO) v následujících hodnotách v Kč:

Náklady celkem	517 008,90
Výnosy celkem	519 240,33
VH BÚO	2 231,43

Výsledek hospodaření souhlasil na Rozvahu účet VH BÚO k datu 31.12.2024.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

V roce 2019 byl usn. č. 3/2019 bod 3 ze dne 20.6.2019 schválen Dodatek č. 3 ke Smlouvě o vytvoření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Císařský kámen (přistoupení měst Hodkovice nad Mohelkou a Rychnov u Jablonce nad Nisou). Kontrola byl předložen Dodatek č. 3 ke Smlouvě o vytvoření dobrovolného svazku obcí ze dne 20.6.2019, reg. KÚ LK dne 2.7.2019, pod č.j. KULK/49201/2019.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

V roce 2019 byl usn. č. 3/2019 bod 2 ze dne 20.6.2019 schválen Dodatek č. 4 ke Stanovám dobrovolného svazku obcí Mikroregion Císařský kámen (přistoupení měst Hodkovice nad Mohelkou a Rychnov u Jablonce nad Nisou).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

MCK v kontrolovaném období do 31.12.2024 neposkytoval žádné dotace z rozpočtu svazku.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

MCK v kontrolovaném období do 31.12.2024 přijal následující dotace:

pol. 4116 v celkovém objemu 644 329,40 Kč

- dotace na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace z Ministerstva životního prostředí č. 22_002/0001035 podpora z Operačního programu Životní prostředí 2021-2027 na realizaci projektu Odkanalizování obcí MCK, ÚZ 15016.
- 1. platba ve výši 80 375,21 Kč přijata dne 22.4.2024 (BV č. 10),
- 2. platba ve výši 37 508,76 Kč přijata dne 30.5.2024 (BV č. 18),
- 3. platba ve výši 42 886,02 Kč přijata dne 11.7.2024 (BV č. 25),
- 4. platba ve výši 29 147,59 Kč přijata dne 6.8.2024 (BV č. 30),
- 5. platba ve výši 233 410,20 Kč přijata dne 10.10.2024 (BV č. 42),
- 6. platba ve výši 100 641,19 Kč přijata dne 12.11.2024 (BV č. 47),
- 7. platba ve výši 120 360,37 Kč přijata dne 29.11.2024 (BV č. 49).

pol. 4121 v celkovém objemu 140 000 Kč

-příspěvky obcí a měst svazku na rok 2024 (od obcí a měst MCK).

pol. 4216 v celkovém objemu 18 409 412,04 Kč

- dotace na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace z Ministerstva životního prostředí č. 22_002/0001035 podpora z Operačního programu Životní prostředí 2021-2027 na realizaci projektu Odkanalizování obcí MCK, ÚZ 15501.
- 1. platba ve výši 2 296 436,43 Kč přijata dne 22.4.2024 (BV č. 10),
- 2. platba ve výši 1 071 678,78 Kč přijata dne 30.5.2024 (BV č. 18),
- 3. platba ve výši 1 225 314,86 Kč přijata dne 11.7.2024 (BV č. 25),
- 4. platba ve výši 832 788,43 Kč přijata dne 6.8.2024 (BV č. 30),
- 5. platba ve výši 6 668 862,85 Kč přijata dne 10.10.2024 (BV č. 42),
- 6. platba ve výši 2 875 462,79 Kč přijata dne 12.11.2024 (BV č. 47),
- 7. platba ve výši 3 438 867,86 Kč přijata dne 29.11.2024 (BV č. 49).

pol. 4221 v celkovém objemu 3 303 440,99 Kč

- dotace od obce Jeřmanice na pořízení komunální techniky ve výši 232 040,33 Kč: Finanční prostředky přijaty dne 27.9.2024 (BV 9),
- dotace od obce Dlouhý Most na pořízení komunální techniky ve výši 72 320,33 Kč. Finanční prostředky přijaty dne 1.10.2024 (BV 10),
- dotace od obce Šimonovice na pořízení komunální techniky ve výši 19 080,33 Kč. Finanční prostředky přijaty dne 2.10.2024 (BV 10),

- dotace od obce Šimonovice na spolufinancování projektu Odkanalizování ve výši 2 300 000 Kč. Finanční prostředky přijaty dne 1.10.2024 (BV 39),
- dotace od obce Dlouhý Most na spolufinancování projektu Odkanalizování ve výši 680 000 Kč. Finanční prostředky přijaty dne 1.10.2024 (BV 39).

pol. 4222 v celkovém objemu 5 059 918,41 Kč

- účelová investiční dotace z rozpočtu kraje dle smlouvy č. OLP/1928/2023 schválená zastupitelstvem kraje dne 30.5.2023 usn. č. 215/23/ZK na nákup vozidla s pracovní plošinou, dotace ve výši 70 000 Kč (doplatek) přijata dne 13.5.2024 (BV č. 5 ze dne 31.5.2024),
- účelová investiční dotace č. OLP/2429/2024 na akci: „Komunální technika pro MCK" ve výši 630 000 Kč byla přijata dne 20.8.2024 (BV č. 8),
- účelová investiční dotace č. OLP/2429/2024 - doplatek na akci: „Komunální technika pro MCK" ve výši 16 979,01 Kč byla přijata dne 18.12.2024 (BV č. 12),
- účelová investiční dotace č. OLP/2038/2024 na akci: „Odkanalizování obcí MCK - I. část Šimonovice, Dlouhý Most" ve výši 4 825 488,23 Kč. Finanční prostředky byly přijaty dne 8.8.2024 (BV č. 31).

Smlouvy o dílo

Kontrola byl předložen Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 15.2.2023 mezi svazkem obcí „MIKROREGION CÍSAŘSKÝ KÁMEN" (objednatel) a Společností Císařský kámen, sestávající ze společností: Vedoucí společník: ZIKUDA - vodohospodářské stavby spol. s.r.o., Turnov, IČO 28776976 a společník ŠEBESTA VHS, v.o.s. Jablonec nad Nisou, IČO 41327837. Předmětem dodatku č. 1 smlouvy o dílo bylo provedení víceprací a nerealizace méněprací, které jsou uvedeny ve Změnových listech (dále jen „ZL") a položkových rozpočtech k ZL. Celková nová cena díla po započtení víceprací a méněprací a záměn činí: 42 274 928,21 Kč bez DPH, 8 877 734,92 Kč DPH, celková cena včetně DPH činí 51 152 663,13 Kč. Tento dodatek č. 1 byl uzavřen elektronicky, pro potřeby smluvních stran mohou být vyhotoveny listinné verze dodatku. Uzavření dodatku č. 1 smlouvy bylo schváleno na zasedání DSO MCK dne 28.6.2024, usn. č. 3/2024 bod č. 3. Dodatek byl podepsán dne 6.8.2024 a zveřejněn na profilu zadavatele 12.8.2024.

Finanční plnění v roce 2024:

- Faktura č. 300013 ve výši 3 280 623,39 Kč uhrazena dne 24.4.2024 (BV č. 11)
- Faktura č. 300018 ve výši 1 530 969,83 Kč uhrazena dne 23.5.2024 (BV č. 16)
- Faktura č. 300024 ve výši 1 750 449,80 Kč uhrazena dne 8.7.2024 (BV č. 23)
- Faktura č. 300027 ve výši 1 189 697,76 Kč uhrazena dne 22.7.2024 (BV č. 26)
- Faktura č. 300036 ve výši 11 624 143,65 Kč uhrazena dne 2.10.2024 (BV č. 40)
- Faktura č. 300042 ve výši 4 419 499,99 Kč uhrazena dne 17.10.2024 (BV č. 43)
- Faktura č. 300047 ve výši 4 994 948,37 Kč uhrazena dne 3.12.2024 (BV č. 51)
- Faktura č. 300052 ve výši 6 920 958,19 Kč uhrazena dne 23.12.2024 (BV č. 53)

Celkem: 35 711 290,98 Kč

Smlouvy o přijetí úvěru

MCK v kontrolovaném období neuzavřel žádnou úvěrovou smlouvu.

Smlouvy ostatní

Kontrola byla předložena Smlouva o vedení účetnictví mezi Mikroregionem Císařský kámen a společností PROSIRO, s.r.o. uzavřená dne 15.2.2024.

Dokumentace k veřejným zakázkám

MCK v roce 2023 zadal v rámci otevřeného podlimitního řízení veřejnou zakázku "Odkanalizování obcí Mikroregionu Císařský kámen - I. část Šimonovice, Dlouhý Most".

Předmětem je vybudování systému oddílné splaškové kanalizace v části obce Šimonovice a části obce Dlouhý Most, i s obnovou povrchů dotčených pozemních komunikací. Veřejná zakázka byla zadána na základě příkazní smlouvy na kompletní administraci veřejné zakázky uzavřené mezi Compet Consult s.r.o. a Mikroregionem Císařský kámen. Byly podány pouze elektronické nabídky prostřednictvím Národního elektronického nástroje NEN (<https://nen.nipez.cz/>). Dle písemné zprávy zadavatele byla celková cena veřejné zakázky sjednaná ve smlouvě bez DPH 39 880 068 Kč (včetně DPH 48 254 882,28 Kč), vybraný dodavatel "Společnost Císařský kámen", sídlo ZIKUDA - vodohospodářské stavby spol. s r. o., Turnov. Smlouva o dílo ze dne 15.2.2023 byla na profilu zadavatele zveřejněna dne 16.2.2023. Veřejná zakázka je vedena ve Věstníku veřejných zakázek pod ev.č. Z2022-049570. Realizace veřejné zakázky má být spolufinancována prostřednictvím Státního fondu životního prostředí České republiky (SFŽP) podporované z Fondu soudržnosti EU. Uzavření smlouvy bylo schváleno na zasedání dobrovolného svazku obcí Mikroregion Císařský kámen dne 14.2.2023, usn. č. 2/2023 bod 3. MCK schválil Dodatek č. 1, uzavření dodatku č. 1 smlouvy bylo schváleno na zasedání DSO Mikroregion Císařský kámen dne 28.6.2024, usn. č. 3/2024 bod č. 3. Dodatek byl podepsán dne 6.8.2024 a zveřejněn na profilu zadavatele 12.8.2024 více v kapitole Smlouvy o dílo.

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrola byl předložen soubor vnitřních směrnic a předpisů z předchozích období.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontrola byly předloženy zápisy a usnesení z jednání shromáždění starostů ze dne 14.2., 11.4., 28.6., 13.9. a 17.12.2024. Dále byly předloženy zápisy ze dne 29.12. a 10.5.2023, kde byla schválena pravidla rozpočtového provizoria pro hospodaření na počátku roku 2024 a střednědobý výhled rozpočtu na období 2024–2026.

Schvalování účetní závěrky

Shromáždění starostů na svém jednání dne 11.4.2024 usn. č. 2/2024 bod 3 schválil účetní závěrku MCK sestavenou k rozvahovému dni, tj. k 31.12.2023. Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 11.4.2024.