

Svazek obcí Přeloučska**@U=532.**

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	48157074	
název	Svazek obcí Přeloučska	@U=532.
ulice, č.p.	Masyrykovo náměstí 25	
obec	Přelouč	
PSČ, pošta	535 01	

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Doplňující údaje organizace

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
- 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

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy		6 000 000,00	6 000 000,00
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery			
Příjmy celkem		6 000 000,00	6 000 000,00
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend		6 000 000,00	6 000 000,00
214 Výnosy z finančního majetku		6 000 000,00	6 000 000,00
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.		6 000 000,00	6 000 000,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)		6 000 000,00	6 000 000,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		6 000 000,00	6 000 000,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		6 000 000,00	6 000 000,00

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	800 000,00	6 800 000,00	6 076 988,53
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	800 000,00	6 800 000,00	6 076 988,53
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5021 Ostatní osobní výdaje	140 000,00	50 000,00	50 000,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	140 000,00	50 000,00	50 000,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	8 100,00		
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	8 100,00		
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	148 100,00	50 000,00	50 000,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 000,00	
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	2 000,00	2 000,00	1 693,00
513 Nákup materiálu	3 000,00	3 000,00	1 693,00
5163 Služby peněžních ústavů	10 000,00	10 000,00	9 661,03
5167 Služby školení a vzdělávání	2 000,00	2 000,00	
5168 Služby zpracování dat	14 000,00	14 500,00	14 328,50
516 Nákup služeb	26 000,00	26 500,00	23 989,53
5175 Pohoštění	10 000,00	10 000,00	1 306,00
517 Ostatní nákupy	10 000,00	10 000,00	1 306,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	39 000,00	39 500,00	26 988,53
5321 Neinvestiční transfery obcím		6 000 000,00	6 000 000,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně		6 000 000,00	6 000 000,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.		6 000 000,00	6 000 000,00
5901 Nespecifikované rezervy	612 900,00	710 500,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	612 900,00	710 500,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	612 900,00	710 500,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	800 000,00	6 800 000,00	6 076 988,53
Výdaje celkem (třída 5+6)	800 000,00	6 800 000,00	6 076 988,53
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	800 000,00-	800 000,00-	76 988,53-

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 krátkod. vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod. přij. půjč. prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř. na bank. účtech (+/-)	8115	800 000,00	800 000,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	800 000,00	800 000,00	76 988,53

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	898 930,36	72 789,53-	826 140,83	72 789,53
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	898 930,36	72 789,53-	826 140,83	72 789,53
Pokladna	12 146,00	4 199,00-	7 947,00	4 199,00

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	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			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	10 393,90		10 393,90
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	24 598,00		24 598,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	2 800 000,00		2 800 000,00
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	10 393,90-		10 393,90-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám			
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí			
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	24 598,00-		24 598,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5321	Neinvestiční transfery obcím		6 000 000,00	6 000 000,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Irena Burešová

*Schváleno valnou hromadou dne 21. 6. 2022
usnesením č. C/3.*



Svazek obcí Přeloučska
Masarykovo nám. 25, 535 01 Přelouč
IČ: 48157074



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

DSO Svazek obcí Přeloučsko

IČ: 48157074

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22. listopadu 2021 jako dílčí přezkoumání
- 4. dubna 2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 a **bylo zahájeno dne 12.8.2021 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v kanceláři Krajského úřadu Pardubického kraje dne 22.11.2021**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v kanceláři Krajského úřadu Pardubického kraje dne 4.4.2021**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Bat'ková**
- kontroloři:
 - Bc. Ivana Horáková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20. 7. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Bc. Irena Burešová - předsedkyně svazku

Lic. Olga Štanclová - účetní svazku

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.

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.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne **4.4.2022**

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2021
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

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

D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Pardubice 4. dubna 2022

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Eva Baťková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
.....

podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Bc. Ivana Horáková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném 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,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Přeloučska o počtu 6 stran byla seznámena a její stejnopis převzala předsedkyně svazku paní Bc. Irena Burešová

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehosподаřil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek neuskutečnil veřejné zakázky.

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 lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Bc. Irena Burešová

.....
předsedkyně svazku dobrovolného svazku
obcí



.....
podpis předsedkyně dobrovolného
svazku obcí

Převzala dne:

Pardubice dne 4. dubna 2022

Bc. Irena Burešová

.....
předsedkyně svazku dobrovolného
svazku obcí



.....
podpis předsedkyně dobrovolného
svazku obcí

Svazek obcí Přeloučska

Masarykovo nám. 25, 535 01 Přelouč
IČ: 48157074

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2021**
Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2021 zveřejněn ve dnech 23.11. - 10.12.2020
Rozpočtová opatření	RO č. 1/2021 - valná hromada schválila dne 25.6.2021
Schválený rozpočet	na rok 2021 schváleno valnou hromadou dne 10.12.2020 po schválení zveřejněno dne 4.1.2021
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019 - 2023 schváleno dne 17.12.2021, zveřejnění před schválení v návrhu ve dnech 30.11. - 17.12.2018
Závěrečný účet	za rok 2020 schválen dne 25.6.2021 před schválením bylo zveřejněno ve dnech 10.6. - 25.6.2021 po schválení zveřejněn ze dne 14.7.2021 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření
Bankovní výpis	portfoliový účet vedený u KB, a.s. č.ú. 056A00472 ve výši zůstatku 3 627,09 Kč k 30.6.2021, kontrola účtování účetní doklady č. 9001-2 za období 1-6/2021 k 31.12.2021 ve výši 1 688,43 Kč běžný účet vedený u KB, a.s. č.ú. 90931561/0100 ve výši zůstatku 844 848,40 Kč , kontrola účtování za období 1-8/2021 účetní doklady č. 1001-25 k 31.8.2021, k 31.12.2021 ve výši 824 452,40 Kč výše uvedených účtů byla ověřena na účetní stav dle výkazu FIN 2 12 M k 31.8.2021 v celkové výši 848 475,49 Kč , v rámci provedené inventarizace byl účetní stav dle výkazu rozvaha - účet 231 ověřen na skutečný stav v celkové výši 826 14,83 Kč
Faktura	přijaté za rok 2021 v číselné řadě 1-3/2021 včetně účtování předpisu závazku
Hlavní kniha	za období 8/2021, 12/2021
Inventurní soupis majetku a závazků	zápis o proškolení členů inventarizační komise ze dne 21.12.2021 zpráva o provedení inventarizace ze dne 26.1.2022 směrnice o zásadách inventarizace majetku a závazků plán inventur ze dne 17.12.2021 inventarizační soupisy k 31.12.2021 majetková evidence
Kniha došlých faktur	za rok 2021 vedena v tabulce v číselné řadě 1-3/2021
Pokladní doklad	za rok 2021 pokladní výdajový doklad č. 1/2021 kontrola účtování - nákladový účet 518, účtováno s rozpočtovou skladbou 3639/5168
Pokladní kniha (deník)	za rok 2021 vedena v tabulce pokladní zůstatek dle knihy ve výši 10 946,00 Kč ověřeno na účetní stav dle výkazu FIN 2 12M
Příloha rozvahy	k 30.6.2021, k 31.12.2021
Rozvaha	k 30.6.2021, k 31.12.2021
Účetní doklad	č. 4001-07 - předpis hrubé mzdy DPP č. 7001 o průúčtování HV za rok 2020 ve výši 330 604,93 Kč

	č. 3001 předpis - rozdělení dividend
Účtový rozvrh	na rok 2021 veden v účetním programu
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.8.2021, k 31.12.2021
Výkaz zisku a ztráty	k 30.6.2021, k 31.12.2021
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	z jednání valné hromady ze dne 10.12.2020 z jednání valné hromady ze dne 25.6.2021
Účetní závěrka	za rok 2020 protokol o schválení schválení dne 3.6.2021 - schválil tříčlenný orgán zvolený valnou hromadou