

Dobrovolný svazek obcí Zlatý vrch

Závěrečný účet za rok 2019

schválený radou svazku dne 30. 6. 2020

Údaje o organizaci

Název	Dobrovolný svazek obcí „Zlatý vrch“
Adresa	Putim 198 397 01 Písek
IČ	71210024
Právní forma	Svazek obcí

Obsah závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
- II. Porovnání aktivních a pasivních účtů
Porovnání nákladových a výnosových účtů
Porovnání závazků a pohledávek
Porovnání příjmů a výdajů
- III. Vyúčtování finančních vztahů
- IV. Majetek
- V. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření - v příloze

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 1 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**P Ř Í J M Y**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdil
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	109 250,00	99 200,00	110,13	110 200,00	99,14	950,00
	2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	120 000,00	120 000,00	100,00	120 000,00	100,00	0,00
	2321 Přijaté neinvestiční dary	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	100,00	0,00
	2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	106 042,00	0,00	0,00	106 042,00	100,00	0,00
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	346 092,00	219 200,00	157,89	347 042,00	99,73	950,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
	4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	1 617 045,00	0,00	0,00	1 617 045,00	100,00	0,00
	4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 578 992,50	243 800,00	647,66	1 578 992,50	100,00	0,00
	4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	47 600,00	0,00	0,00	47 600,00	100,00	0,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	3 243 637,50	243 800,00	1 330,45	3 243 637,50	100,00	0,00
	PŘÍJMY CELKEM	3 589 729,50	463 000,00	775,32	3 590 679,50	99,97	950,00

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 2 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**VÝDAJE**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011 Platby zaměstnanců v prac.pom. vyjma zam	1 884 315,00	243 500,00	773,85	1 884 408,00	100,00	93,00
	5021 Ostatní osobní výdaje	245 380,00	111 600,00	219,87	295 951,00	82,91	50 571,00
	5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	487 046,00	75 900,00	641,69	502 460,00	96,93	15 414,00
	5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	102 717,00	20 800,00	493,83	108 656,00	94,53	5 939,00
	5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	8 047,00	8 000,00	100,59	8 047,00	100,00	0,00
	5132 Ochranné pomůcky	2 120,00	2 000,00	106,00	2 120,00	100,00	0,00
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	3 486,00	0,00	0,00	3 486,00	100,00	0,00
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	14 223,00	20 000,00	71,12	28 148,00	50,53	13 925,00
	5156 Pohonné hmoty a maziva	31 200,00	29 500,00	105,76	37 500,00	83,20	6 300,00
	5161 Poštovní služby	2 275,00	3 000,00	75,83	3 000,00	75,83	725,00
	5162 Služby elektronických komunikací	7 738,19	10 000,00	77,38	10 000,00	77,38	2 261,81
	5163 Služby peněžních ústavů	21 321,40	24 000,00	88,84	24 000,00	88,84	2 678,60
	5167 Služby školení a vzdělávání	600,00	4 200,00	14,29	4 200,00	14,29	3 600,00
	5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	19 233,00	20 000,00	96,17	31 084,00	61,87	11 851,00
	5169 Nákup ostatních služeb	114 770,07	23 000,00	499,00	121 915,07	94,14	7 145,00
	5171 Opravy a udržování	4 732,00	48 000,00	9,86	37 800,00	12,52	33 068,00
	5173 Cestovné	9 013,00	11 500,00	78,37	11 500,00	78,37	2 487,00
	5175 Pohoštění	2 600,00	2 000,00	130,00	3 000,00	86,67	400,00
	5194 Věcné dary	2 077,00	0,00	0,00	2 100,00	98,90	23,00
	5365 Platby daní a poplatků krajům,obcím a stát	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
	5367 Výdaje z finančního vypořádání minulých le	312 683,50	0,00	0,00	312 683,50	100,00	0,00
	5424 Náhrady mezd v době nemoci	22 510,00	0,00	0,00	22 510,00	100,00	0,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	3 298 087,16	658 000,00	501,23	3 455 568,57	95,44	157 481,41
	VÝDAJE CELKEM	3 298 087,16	658 000,00	501,23	3 455 568,57	95,44	157 481,41

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 3 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-291 642,34	195 000,00	-149,56	-135 110,93	215,85
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-291 642,34	195 000,00	-149,56	-135 110,93	215,85

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 1 / 2

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Aktivní účty**

	2017	2018	2019
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	119 198,25	106 988,85	72 503,85
021 Stavby	1 140 927,08	776 790,08	776 790,08
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	5 681 466,00	4 957 966,00	4 191 105,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 362 646,29	1 630 674,26	1 567 392,50
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-119 198,25	-106 988,85	-72 503,85
081 Oprávky ke stavbám	-155 760,00	-152 196,00	-196 368,00
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-2 100 188,00	-2 113 586,00	-1 893 638,00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1 362 646,29	-1 630 674,26	-1 567 392,50
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	460 085,97	396 918,01	691 687,35
261 Pokladna	10 827,00	6 550,00	3 423,00
311 Odběratelé	2 948,00	5 462,00	7 664,00
344 Pohl.za osobami mimo vybr.vlád.instituce	3 750,00	0,00	0,00
346 Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi	30 000,00	0,00	0,00
388 Dohadné účty aktivní	952 416,75	620 420,50	784 475,25

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 2 / 2

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Pasivní účty**

	2017	2018	2019
321 Dodavatelé	0,00	2 025,45	906,52
331 Zaměstnanci	129 170,00	116 165,00	154 524,00
336 Sociální zabezpečení	44 336,00	42 625,00	46 233,00
337 Zdravotní pojištění	12 564,00	11 836,00	11 543,00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	4 841,00	7 710,00	4 775,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	871 900,00	547 500,00	765 500,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	3 280,00	8 026,00	3 278,00
401 Jmění účetní jednotky	1 651 360,94	1 644 782,42	1 644 782,42
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	4 521 620,00	3 434 213,22	2 846 536,34
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-3 238 619,15	-3 238 619,15	-3 238 619,15
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	2 052 909,36	2 026 020,01	1 922 060,65
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	91 700,00

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 1 / 2

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Nákladové účty**

	2017	2018	2019
501 Spotřeba materiálu	114 594,70	33 742,00	45 423,00
511 Opravy a udržování	21 515,00	74 936,00	4 732,00
512 Cestovné	6 655,00	8 099,00	9 013,00
513 Náklady na reprezentaci	2 952,99	14 625,00	2 600,00
518 Ostatní služby	86 880,58	95 801,03	144 073,73
521 Mzdové náklady	1 605 100,00	1 881 873,00	2 183 634,00
524 Zákonné sociální pojištění	452 800,00	549 188,00	592 325,00
525 Jiné sociální pojištění	6 020,00	7 080,00	8 047,00
527 Zákonné sociální náklady	3 058,00	11 050,00	5 320,00
538 Jiné daně a poplatky	0,00	800,00	0,00
543 Dary a jiná bezúplatná předání	120,00	4 081,88	2 077,00
549 Ostatní náklady z činnosti	17 867,30	17 735,00	17 545,00
551 Odpisy dlouhodobého majetku	499 824,00	474 988,36	383 664,00
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	457 477,60	339 148,30	3 486,00

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 2 / 2

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Výnosové účty**

	2017	2018	2019
602 Výnosy z prodeje služeb	120 030,00	83 828,00	111 452,00
603 Výnosy z pronájmu	120 000,00	114 000,00	120 000,00
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	3 007 945,82	3 211 360,21	3 282 406,63

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

Porovnání závazků a pohledávek

strana: 1 / 2

Závazky

	2017	2018	2019
321 Dodavatelé	0,00	2 025,45	906,52
331 Zaměstnanci	129 170,00	116 165,00	154 524,00
336 Sociální zabezpečení	44 336,00	42 625,00	46 233,00
337 Zdravotní pojištění	12 564,00	11 836,00	11 543,00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	4 841,00	7 710,00	4 775,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	871 900,00	547 500,00	765 500,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	3 280,00	8 026,00	3 278,00
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	91 700,00

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

Porovnání závazků a pohledávek

strana: 2 / 2

Pohledávky

	2017	2018	2019
311 Odběratelé	2 948,00	5 462,00	7 664,00
344 Pohl.za osobami mimo vybr.vlád.instituce	3 750,00	0,00	0,00
346 Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi	30 000,00	0,00	0,00

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 1 / 1

Porovnání příjmů a výdajů

	2017	2018	2019
PŘÍJMY	3 212 036,35	3 144 412,20	3 589 729,50
VÝDAJE	3 211 212,17	3 211 857,16	3 298 087,16

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Přijaté neinvestiční transfery ze státního rozpočtu

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
13007	MPSV ČR	Příspěvek na zaměstnávání OZP	1 482 045,00	1 482 045,00	0,00	0,00
13101	MPSV ČR	Příspěvek na zaměstnávání na VPP - SR	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00
	C e l k e m		1 617 045,00	1 617 045,00	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům

Přijaté neinvestiční transfery od Jihočeského kraje

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka (+) /doplatek (-) při fin. vypořádání
4122	00464	DP Podpora činnosti mikroregionů – projekt Podpora činnosti DSO „Zlatý vrch“	47 600,00	47 600,00	0,00	0,00
	C e l k e m		47 600,00	47 600,00	0,00	0,00

Přijaté neinvestiční transfery od obcí

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka (+) /doplatek (-) při fin. vypořádání
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Dobeš	54 180,00	54 180,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Drahonice	21 420,00	21 420,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Heřmaň	16 680,00	16 680,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Kestřany	41 760,00	41 760,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Putim	30 900,00	30 900,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Ražice	22 740,00	22 740,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Skály	16 020,00	16 020,00	0,00	0,00
4121		Příspěvek na spolufin. zaměstnávání na VPP - Obec Drahonice	68 414,00	68 414,00	0,00	0,00
4121		Příspěvek na zajištění svozu biolog. rozl. odpadu - Obec Heřmaň	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
4121		Příspěvek na zajištění svozu biolog. rozl. odpadu - Obec Putim	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00

4121		Příspěvek na zajištění svozu biolog. rozl. odpadu - Obec Ražice	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
4121		Příspěvek na zajištění svozu biolog. rozl. odpadu - Obec Skály	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Albrechtice nad Vltavou	235 912,25	71 588,50	76 147,75	88 176,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Čičenice	269 900,00	106 381,25	125 078,75	38 440,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Drahonice	412 800,00	125 909,00	210 337,00	76 554,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Heřmaň	107 600,00	48 067,00	44 926,00	14 607,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Kestřany	139 600,00	30 125,25	79 867,75	29 607,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Putim	214 800,00	69 119,00	107 417,00	38 264,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP – Město Protivín	208 800,00	30 621,25	133 076,25	45 102,50
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Skály	482 000,00	192 264,25	199 952,25	89 783,50
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Skočice	114 468,00	38 622,00	0,00	75 846,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP – Město Vodňany	120 400,00	27 311,25	67 757,00	25 331,75
		C e l k e m	2 618 394,25	1 052 122,75	1 044 559,75	521 711,75

Přijaté neinvestiční transfery od podnikatelských subjektů

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka (+) /doplatek (-) při fin. vypořádání
2324		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP – Lesy města Písku s.r.o.	174 900,00	68 521,00	68 858,00	37 521,00
		C e l k e m	174 900,00	68 521,00	68 858,00	37 521,00

Přijaté neinvestiční transfery od nadací

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka (+) /doplatek (-) při fin. vypořádání
2321		Realizace akce „Na kole kam oko ze Zlaté hory dohlédne XII“ - Nadace Jihočeské cyklostezky	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00
		C e l k e m	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 31.5.2020

strana: 1 / 1

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	106 988,85	-34 485,00	72 503,85
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	776 790,08	0,00	776 790,08
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	4 957 966,00	-766 861,00	4 191 105,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 630 674,26	-63 281,76	1 567 392,50
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-106 988,85	34 485,00	-72 503,85
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-152 196,00	-44 172,00	-196 368,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-2 113 586,00	219 948,00	-1 893 638,00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1 630 674,26	63 281,76	-1 567 392,50

Doplňující údaje

Svazek nemá zřízené žádné příspěvkové organizace, neprovozuje hospodářskou činnost a nemá zřízené žádné peněžní fondy.

Osoba odpovědná za správnost údajů

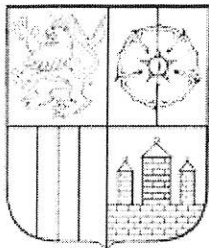
Bc. Jana Bořánková, účetní

Statutární zástupce

Mgr. Petr Matouš, předseda

Schváleno radou svazku dne 30. 6. 2020.

Zveřejněno na elektronické úřední desce dne 28. 7. 2020.



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

spisová značka: **OEKO-PŘ 39922/2019/zdpe**

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Dobrovolného svazku obcí "Zlatý vrch", IČO 71210024

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku dne 30. 9. 2019 jako dílčí přezkoumání a na Krajském úřadu Jihočeského kraje dne 2. 6. 2020 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **Dobrovolného svazku obcí "Zlatý vrch" za rok 2019** ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), 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, **bylo zahájeno dne 18. 7. 2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Marie Houšková**

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 541/2019/OKO-PŘ dne 18. 7. 2019.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných vyhlášením nouzového stavu na území České republiky i následně trvajícím zásadním omezením možnosti cestování kontrolních pracovníků, s využitím postupu doporučeného Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, z podkladů předávaných územními celky na elektronických nosičích a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při dílčím přezkoumání byli přítomni: Mgr. Petr Matouš - předseda

Bc. Jana Bořánková - účetní

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, kterým byla kontrola inventurního soupisu účtu 261 – Pokladna k 31. 12. 2019, byl učiněn dne 2. 6. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
DSO netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO neprovozuje podnikatelskou činnost.
4. 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 právními nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
DSO neuzavřel smlouvu týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano

6. 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
- přezkoumán: Ano
DSO nenakládá s těmito prostředky.
7. 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
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
DSO nehospodaří s majetkem státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
DSO neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
DSO nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO nemá zřízena věcná břemena.
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

D.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.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,21 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,16 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

České Budějovice dne 2. června 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Marie Houšková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 70 České Budějovice (20)

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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí "Zlatý vrch" o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 2. 6. 2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne^{15.6. 2020}..... předseda dobrovolného svazku obcí Mgr. Petr Matouš.

Mgr. Petr Matouš

.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis

Dobrovolný svazek obcí "ZLATÝ VRCH" Putim 198, 397 01 Písek IČO: 712 10 024
--

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2019
- návrh zveřejněn dle zákona (potvrzeno), svazek má 7 členských obcí

Rozpočtová opatření

- č. 3/2019, schváleno předsedou svazku dne 26. 2. 2019
- zveřejněno dle zákona na internetu svazku dne 8. 3. 2019 (ověřeno) a doloženo oznámení, které je zveřejněno na úředních deskách 7 členských obcí
- č. 9/2019, schváleno předsedou svazku dne 11. 7. 2019
- zveřejněno dle zákona na internetu svazku dne 15. 7. 2019 (ověřeno) a doloženo oznámení, které je zveřejněno na úředních deskách 7 členských obcí

Schválený rozpočet

- v Radě DSO "Zlatý vrch" dne 14. 12. 2018, bod 2
- rozpočet je schodkový, příjmy ve výši 463.000 Kč, výdaje ve výši 658.000 Kč, schodek ve výši 195.000 Kč je kryt finančními prostředky z minulého roku
- zveřejněn dle zákona na internetu svazku dne 11. 1. 2019 (ověřeno) a doloženo oznámení, které je zveřejněno na úředních deskách 7 členských obcí

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 až 2022
- návrh zveřejněn dle zákona (potvrzeno)
- svazek má 7 členských obcí
- schválen v Radě DSO "Zlatý vrch" dne 14. 12. 2018, bod 3
- zveřejněno dle zákona na internetu svazku dne 11. 1. 2019 (ověřeno) a doloženo oznámení, které je zveřejněno na úředních deskách 7 členských obcí

Závěrečný účet

- za rok 2018
- návrh zveřejněn dle zákona (potvrzeno)
- svazek má 7 členských obcí
- schválen v Radě DSO "Zlatý vrch" dne 18. 6. 2019 - bez výhrad, bod 2
- zveřejněn dle zákona na internetu svazku dne 15. 7. 2019 (ověřeno) a doloženo oznámení, které je zveřejněno na úředních deskách 7 členských obcí

Evidence majetku

- VPD č. 19-700-00041 ze dne 30. 6. 2019 - parní čistič, částka 3.486 Kč
- zaúčtování a zařazení do majetku (na účet 028) - účetní doklad č. 19-700-00041 ze dne 30. 6. 2019

Faktura

- Faktura č. 220319 ze dne 29. 3. 2019 - příprava a předvedení vozidla AVIA D 75 na STK + emise, částka 2.372 Kč
- předpis účetní doklad č. 1904-000037 ze dne 12. 4. 2019
- úhrada - výpis z účtu KB, a. s. č. 35 ze dne 15. 4. 2019, částka 2.372 Kč, účetní doklad č. 19-800-00163 ze dne 15. 4. 2019

Faktura

- Faktura č. FV1904502 ze dne 17. 4. 2019 - roční udržovací poplatek za KEO-W 201, částka 11.084 Kč
- předpis účetní doklad č. 1904-000060 ze dne 17. 4. 2019
- úhrada - výpis z účtu KB, a. s. č. 40 ze dne 30. 4. 2019, částka 11.084 Kč, účetní doklad č. 19-800-00175 ze dne 30. 4. 2019

Hlavní kniha

- Analytická předvaha za 08/2019

Hlavní kniha

- Analytická předvaha za 12/2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 29. 11. 2019
- Inventarizační zpráva ze dne 16. 1. 2020
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2019
- účty: 018, 021, 022, 028, 231, 321, 331, 336, 337, 342, 261, 311, 378, 388, 374, 401, 403, 406, 472

- Výpis z účtu KB č. 1 za období 12. 12. 2019 - 10. 1. 2020, zůstatek ke dni 31. 12. 2019 ve výši 691.242,74 Kč
- Výpis z účtu ČNB č. 22 ze dne 31. 12. 2019, konečný zůstatek ve výši 444,61 Kč

Pokladní doklad

- VPD č. 19-700-00009 ze dne 28. 2. 2019 - poštovné, částka 50 Kč
- účetní doklad č. 19-700-00009 ze dne 28. 2. 2019
- VPD č. 19-700-00037 ze dne 30. 6. 2019 - podací doklady, kancelářské potřeby, celková částka 162 Kč
- účetní doklad č. 19-700-00037 ze dne 30. 6. 2019

Příloha rozvahy

- k 30. 6. 2019

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2019

Rozvaha

- k 31. 12. 2019

Rozvaha

- k 31. 8. 2019

Účetní doklad

- č. 1903-000069 ze dne 18. 6. 2019 - převedení VH na účet 432

Účtový rozvrh

- roku 2019

Účtový rozvrh

- za rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2 -12 M k 31. 12. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2 -12 M k 31. 8. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 8. 2019

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy - Dodatek č. 2 s účinností od 1. 1. 2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/1996/19 (reg. č. 464-01-002/19) ze dne 28. 5. 2019
- Oznámení o poskytnutí dotace (neinvestičního charakteru), reg. č. 464-01-002/19
- dotace na realizaci projektu "Podpora činnosti DSO Zlatý vrch" ve výši 47.600 Kč
- záloha ex ante ve výši 33.320 (70 % z celkové výše dotace)
- doplatek ve výši 14.280 Kč (zbývající část do celkové výše dotace 30 %)
- celkové uznatelné výdaje projektu činí 68.000 Kč
- realizace projektu nejpozději do 28. 2. 2020
- Příjem zálohy dotace:
- výpis z účtu KB, a. s. ze dne 11. 6. 2019, částka 33.320 Kč, účetní doklad č. 19-800-00223 ze dne 11. 6. 2019, položka 4122, UZ 464
- Čerpání dotace, např.:
- Faktura č. 811190319 ze dne 26.6. 2019 - tiskárna HP laserJet Pro M130nw , částka 2.990 Kč
- předpis účetní doklad č. 1906-000081 ze dne 27. 6. 2019
- úhrada - výpis z účtu KB, a. s. č. 62 ze dne 28. 6. 2019, částka 2.990 Kč, účetní doklad č. 19-800-00272 ze dne 28. 6. 2019, paragraf 3639, UZ u částky 1.540 Kč
- VPD č. 19-700-00035 ze dne 30. 6. 2019 - flash disk, částka 899 Kč, účetní doklad č. 19-700-00035 ze dne 30. 6. 2019, paragraf 3639, s UZ částka 560 Kč
- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace ze dne 31. 10. 2019, skutečná výše nákladů 69.973 Kč
- E-mail z KÚ ze dne 16. 12. 2019 - Oznámení vyúčtování zálohy na dotace - DP podpora mikroregionů, 2019 - ke dni 16. 12. 2019, částka 33.320 Kč, doplatek ve výši 14.280 Kč
- účetní doklad č. 1912-000063 ze dne 16. 12. 2019
- Příjem doplatku dotace:
- výpis z účtu KB č. 122 ze dne 17. 12. 2019, účetní doklad č. 19-800-00550 ze dne 17. 12. 2019, položka 4122, UZ 464

- **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 1. 5. 2019
- poskytovatel dotace: obec Heřmaň
- částka 10.000 Kč na realizaci projektu "zajištění systému svozu biologicky rozložitelného odpadu DSO Zlatý vrch" - provoz Avie
- schváleno v radě svazku dne 15. 11. 2018
- využitelnost dotace od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019
- předpis - účetní doklad č. 1905-000037 ze dne 1. 5. 2019
- platba: výpis z účtu KB č. 48 ze dne 16. 5. 2019, částka 10.000 Kč, účetní doklad č. 19-800-00209 ze dne 16. 5. 2019

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu movité věci ze dne 18. 3. 2019
- pronajímatel: DASO Zlatý vrch
- nájemce: obec Kestřany
- předmětem pronájmu jsou kontejnery na bioodpad - 12 ks
- smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1. 5. 2019 do 31. 12. 2019
- roční nájemné ve výši 3.000 Kč (celkem 36.000 Kč)
- splatnost nájemného do 30. 6. 2019
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 7
- předpis - účetní doklad č. 1906-000068 ze dne 18. 6. 2019
- úhrada - výpis z účtu KB, a. s. č. 91 ze dne 19. 9. 2019, účetní doklad č. 19-800-00398 ze dne 19. 9. 2019
- Smlouva o nájmu movité věci ze dne 26. 3. 2019
- pronajímatel: DASO Zlatý vrch
- nájemce: obec Putim
- předmětem pronájmu jsou kontejnery na bioodpad - 8 ks
- Smlouva o nájmu movité věci ze dne 18. 3. 2019
- pronajímatel: DASO Zlatý vrch
- nájemce: obec Ražice
- předmětem pronájmu jsou kontejnery na bioodpad - 7 ks
- smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1. 5. 2019 do 31. 12. 2019
- roční nájemné ve výši 3.000 Kč (celkem 21.000 Kč)
- splatnost nájemného do 30. 6. 2019
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 7
- předpis - účetní doklad č. 1903-000071 ze dne 18. 3. 2019
- úhrada - výpis z účtu KB, a. s. č. 61 ze dne 26. 6. 2019, účetní doklad č. 19-800-00268 ze dne 26. 6. 2019
- Smlouva o nájmu movité věci ze dne 26. 3. 2019
- pronajímatel: DASO Zlatý vrch
- nájemce: obec Putim
- předmětem pronájmu jsou kontejnery na bioodpad - 8 ks
- smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1. 5. 2019 do 31. 12. 2019
- roční nájemné ve výši 3.000 Kč (celkem 24.000 Kč)
- splatnost nájemného do 30. 6. 2019
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 7
- předpis - účetní doklad č. 1903-000073 ze dne 26. 3. 2019
- úhrada - výpis z účtu KB, a. s. č. 30 ze dne 1. 4. 2019, účetní doklad č. 19-800-00132 ze dne 1. 4. 2019
- Smlouva o nájmu movité věci ze dne 16. 4. 2019
- pronajímatel: DASO Zlatý vrch
- nájemce: obec Skály
- předmětem pronájmu jsou kontejnery na bioodpad - 6 ks
- smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1. 5. 2019 do 31. 12. 2019
- roční nájemné ve výši 3.000 Kč (celkem 18.000 Kč)
- splatnost nájemného do 30. 6. 2019
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 7
- předpis - účetní doklad č. 1904-000045 ze dne 16. 4. 2019

- úhrada - výpis z účtu KB, a. s. č. 37 ze dne 17. 4. 2019, účetní doklad č. 19-800-00170 ze dne 17. 4. 2019
- Smlouva o nájmu movité věci ze dne 1. 5. 2019
- pronajímatel: DASO Zlatý vrch
- nájemce: obec Heřmaň
- předmětem pronájmu jsou kontejnery na bioodpad - 7 ks
- smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1. 5. 2019 do 31. 12. 2019
- roční nájemné ve výši 3.000 Kč (celkem 21.000 Kč)
- splatnost nájemného do 30. 6. 2019
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 7
- předpis - účetní doklad č. 1905-000038 ze dne 1. 5. 2019
- úhrada - výpis z účtu KB, a. s. č. 48 ze dne 16. 5. 2019, účetní doklad č. 19-800-00210 ze dne 16. 5. 2019

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Smlouva o bezúplatném převodu (daru) dlouhodobého hmotného majetku ze dne 20. 3. 2019
- převodce: Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch"
- nabyvatel: obec Dobeč
- jedná se o převod majetku pořízeného z POV 2013 - Nákup komunální techniky
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 5
- vyřazení z majetku svazku (z účtu 022) - účetní doklad č. 1906-000071 ze dne 30. 6. 2019, částka 124.323 Kč
- Smlouva o bezúplatném převodu (daru) dlouhodobého hmotného majetku ze dne 26. 3. 2019
- převodce: Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch"
- nabyvatel: obec Drahonice
- jedná se o převod majetku pořízeného z POV 2013 - Nákup komunální techniky
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 5
- vyřazení z majetku svazku (z účtu 022) - účetní doklad č. 1906-000072 ze dne 30. 6. 2019, částka 120.308 Kč
- Smlouva o bezúplatném převodu (daru) dlouhodobého hmotného majetku ze dne 19. 3. 2019
- převodce: Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch"
- nabyvatel: obec Kestřany
- jedná se o převod majetku pořízeného z POV 2013 - Nákup komunální techniky
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 5
- vyřazení z majetku svazku (z účtu 022) - účetní doklad č. 1906-000073 ze dne 30. 6. 2019, částka 118.320 Kč
- Smlouva o bezúplatném převodu (daru) dlouhodobého hmotného majetku ze dne 26. 3. 2019
- převodce: Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch"
- nabyvatel: obec Putim
- jedná se o převod majetku pořízeného z PO 2013 - Nákup komunální techniky
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 5
- vyřazení z majetku svazku (z účtu 022) - účetní doklad č. 1906-000074 ze dne 30. 6. 2019, částka 118.320 Kč
- Smlouva o bezúplatném převodu (daru) dlouhodobého hmotného majetku ze dne 16. 4. 2019
- převodce: Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch"
- nabyvatel: obec Skály
- jedná se o převod majetku pořízeného z POV 2013 - Nákup komunální techniky
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 5
- vyřazení z majetku svazku (z účtu 022) - účetní doklad č. 1906-000076 ze dne 30. 6. 2019, částka 133.784 Kč
- Smlouva o bezúplatném převodu (daru) dlouhodobého hmotného majetku ze dne 1. 4. 2019
- převodce: Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch"
- nabyvatel: obec Ražice
- jedná se o převod majetku pořízeného z POV 2013 - Nákup komunální techniky
- schváleno v radě svazku dne 18. 3. 2019, bod 5
- vyřazení z majetku svazku (z účtu 022) - účetní doklad č. 1906-000075 ze dne 30. 6. 2019, částka 151.806 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka malého rozsahu: nákup parního čističe
- za částku 3.486 Kč
- postupováno v souladu s vnitřní směrnicí - Článek 4

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o postupech při zadávání veřejných zakázek Dobrovolného svazku obcí "Zlatý vrch"
- účinnost od 19. 4. 2018

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis ze zasedání Rady DSO "Zlatý vrch" konané dne 13. 4. 2012, bod 3
- - stanovení limitů pro provádění rozpočtových opatření v kompetenci předsedy nebo místopředsedy svazku
- Zápis ze zasedání Rady DSO "Zlatý vrch" konané dne 18. 6. 2019, bod 9
- - stanovení limitů pro provádění rozpočtových opatření v kompetenci předsedy nebo místopředsedy svazku

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis ze zasedání Rady DSO "Zlatý vrch" konané dne 19. 11. 2019, bod 8.
- - jmenování členů inventarizační komise

Účetní závěrka

- za rok 2018
- schválena v Radě DSO "Zlatý vrch" dne 18. 6. 2019, bod 3
- Protokol o schválení účetní závěrky
- Protokol o uskutečnění přenosu ze dne 11. 7. 2019