

Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch"**Závěrečný účet za rok 2020**

schválený radou svazku dne 18. 5. 2021

Údaje o organizaci

Název	Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch"
Adresa	Putim 198 39701 Písek
IČ	71210024
Právní forma	Dobrovolný 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

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

P Ř Í J M Y

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	100390.00	99400.00	101.00	102400.00	98.04	2010.00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	120000.00	120000.00	100.00	120000.00	100.00	0.00
2321 Přijaté neinvestiční dary	11000.00	0.00	0.00	11000.00	100.00	0.00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	114468.75	0.00	0.00	114468.75	100.00	0.00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	345858.75	219400.00	157.64	347868.75	99.42	2010.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	2238446.00	0.00	0.00	2238446.00	100.00	0.00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1962974.50	247600.00	792.80	1962974.50	100.00	0.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	4201420.50	247600.00	1696.86	4201420.50	100.00	0.00
PŘÍJMY CELKEM	4547279.25	467000.00	973.72	4549289.25	99.96	2010.00

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

V Ý D A J E

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	2487020.00	323800.00	768.07	2491601.00	99.82	4581.00
5021 Ostatní osobní výdaje	321140.00	92400.00	347.55	329590.50	97.44	8450.50
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	633155.00	95300.00	664.38	647911.00	97.72	14756.00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	113940.00	23500.00	484.85	119752.00	95.15	5812.00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	10576.00	9000.00	117.51	10600.00	99.77	24.00
5132 Ochranné pomůcky	2050.00	2000.00	102.50	2050.00	100.00	0.00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	24932.90	20000.00	124.66	24932.90	100.00	0.00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	11411.00	27000.00	42.26	23324.00	48.92	11913.00
5156 Pohonné hmoty a maziva	19380.00	30000.00	64.60	30200.00	64.17	10820.00
5161 Poštovní služby	2493.00	3000.00	83.10	3000.00	83.10	507.00
5162 Služby elektronických komunikací	11950.14	10000.00	119.50	12000.00	99.58	49.86
5163 Služby peněžních ústavů	20716.20	24000.00	86.32	24000.00	86.32	3283.80
5167 Služby školení a vzdělávání	600.00	5000.00	12.00	5000.00	12.00	4400.00
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	17456.00	23000.00	75.90	23000.00	75.90	5544.00
5169 Nákup ostatních služeb	104450.00	21000.00	497.38	107200.00	97.43	2750.00
5171 Opravy a udržování	8394.00	35000.00	23.98	38394.00	21.86	30000.00
5172 Programové vybavení	15573.00	22000.00	70.79	22000.00	70.79	6427.00
5173 Cestovné	3924.00	10000.00	39.24	6006.00	65.33	2082.00
5175 Pohoštění	384.00	3000.00	12.80	3000.00	12.80	2616.00
5365 Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	0.00	1000.00	0.00	1000.00	0.00	1000.00
5367 Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	521711.75	0.00	0.00	521711.75	100.00	0.00
5424 Náhrady mezd v době nemoci	29746.00	0.00	0.00	29746.00	100.00	0.00
5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	37521.00	0.00	0.00	37521.00	100.00	0.00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4398523.99	780000.00	563.91	4513540.15	97.45	115016.16
VÝDAJE CELKEM	4398523.99	780000.00	563.91	4513540.15	97.45	115016.16

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-148755.26	313000.00	-47.53	-35749.10	416.11
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-148755.26	313000.00	-47.53	-35749.10	416.11

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Aktivní účty**

	2018	2019	2020
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	106988.85	72503.85	88076.85
021 Stavby	776790.08	776790.08	539773.08
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	4957966.00	4191105.00	3681080.00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1630674.26	1567392.50	1367806.38
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-106988.85	-72503.85	-88076.85
081 Oprávky ke stavbám	-152196.00	-196368.00	-122460.00
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-2113586.00	-1893638.00	-1879034.00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1630674.26	-1567392.50	-1367806.38
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	396918.01	691687.35	837205.61
261 Pokladna	6550.00	3423.00	6660.00
311 Odběratelé	5462.00	7664.00	992.00
335 Pohledávky za zaměstnanci	0.00	0.00	2096.00
388 Dohadné účty aktivní	620420.50	784475.25	923293.75

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Pasivní účty**

	2018	2019	2020
321 Dodavatelé	2025.45	906.52	984.15
331 Zaměstnanci	116165.00	154524.00	192812.00
336 Sociální zabezpečení	42625.00	46233.00	65411.00
337 Zdravotní pojištění	11836.00	11543.00	14248.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	7710.00	4775.00	8060.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	547500.00	765500.00	844300.00
378 Ostatní krátkodobé závazky	8026.00	3278.00	10086.00
401 Jmění účetní jednotky	1644782.42	1644782.42	1644782.42
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	3434213.22	2846536.34	2191414.46
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-3238619.15	-3238619.15	-3238619.15
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	2026020.01	1922060.65	2033979.55
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0.00	91700.00	91700.00

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Nákladové účty**

	2018	2019	2020
501 Spotřeba materiálu	33742.00	45423.00	30791.00
511 Opravy a udržování	74936.00	4732.00	8394.00
512 Cestovné	8099.00	9013.00	3924.00
513 Náklady na reprezentaci	14625.00	2600.00	384.00
518 Ostatní služby	95801.03	144073.73	138382.97
521 Mzdové náklady	1881873.00	2183634.00	2889111.00
524 Zákonné sociální pojištění	549188.00	592325.00	764058.00
525 Jiné sociální pojištění	7080.00	8047.00	10576.00
527 Zákonné sociální náklady	11050.00	5320.00	3250.00
538 Jiné daně a poplatky	800.00	0.00	0.00
543 Dary a jiná bezúplatná předání	4081.88	2077.00	0.00
549 Ostatní náklady z činnosti	17735.00	17545.00	18160.00
551 Odpisy dlouhodobého majetku	474988.36	383664.00	300360.00
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	339148.30	3486.00	40505.90

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Výnosové účty**

	2018	2019	2020
602 Výnosy z prodeje služeb	83828.00	111452.00	93718.00
603 Výnosy z pronájmu	114000.00	120000.00	120000.00
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	3211360.21	3282406.63	4124626.88

Porovnání závazků a pohledávek**Závazky**

	2018	2019	2020
321 Dodavatelé	2025.45	906.52	984.15
331 Zaměstnanci	116165.00	154524.00	192812.00
336 Sociální zabezpečení	42625.00	46233.00	65411.00
337 Zdravotní pojištění	11836.00	11543.00	14248.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	7710.00	4775.00	8060.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	547500.00	765500.00	844300.00
378 Ostatní krátkodobé závazky	8026.00	3278.00	10086.00
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0.00	91700.00	91700.00

Porovnání závazků a pohledávek**Pohledávky**

	2018	2019	2020
311 Odběratelé	5462.00	7664.00	992.00
335 Pohledávky za zaměstnanci	0.00	0.00	2096.00

Porovnání příjmů a výdajů

	2018	2019	2020
PŘÍJMY	3144412.20	3589729.50	4547279.25
VÝDAJE	3211857.16	3298087.16	4398523.99

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	2 148 446,00	2 148 446,00	0,00	0,00
13013	MPSV ČR	Příspěvek na zaměstnávání na VPP - SR	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00
	C e l k e m		2 238 446,00	2 238 446,00	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům

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 Dobeč	54 780,00	54 780,00	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	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Kestřany	42 180,00	42 180,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Putim	32 040,00	32 040,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Ražice	23 760,00	23 760,00	0,00	0,00
4121		Členský příspěvek na obyvatele - Obec Skály	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00
4121		Příspěvek na spolufin. zaměstnávání na VPP - Obec Drahonice	30 225,00	30 225,00	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	400 400,00	114 045,00	236 782,75	49 572,25
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Čičenice	291 600,00	103 372,00	117 641,00	70 587,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Drahonice	448 000,00	139 921,00	234 698,00	73 381,00

4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Heřmaň	117 200,00	61 772,00	44 889,00	10 539,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Kestřany	151 600,00	34 877,75	88 851,00	27 871,25
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP – Město Protivín	490 500,00	292 244,00	134 836,00	63 420,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP – Obec Putim	293 100,00	137 404,00	112 387,00	43 309,00
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Skály	428 500,00	158 053,25	224 346,50	46 100,25
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Skočice	357 500,00	90 579,75	230 151,50	36 768,75
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP - Obec Slabčice	143 900,00	41 931,25	67 196,50	34 772,25
4121		Zálohový příspěvek na zaměstnávání OZP – Město Vodňany	118 000,00	34 636,00	63 251,25	20 112,75
C e l k e m			3 518 005,00	1 486 541,00	1 555 030,50	476 433,50

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.	230 400,00	67 918,00	115 931,25	46 550,75
C e l k e m			230 400,00	67 918,00	115 931,25	46 550,75

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 XIII“ - Nadace Jihočeské cyklostezky	11 000,00	11 000,00	0.00	0.00
C e l k e m			11 000,00	11 000,00	0.00	0.00

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	72503.85	15573.00	88076.85
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	776790.08	-237017.00	539773.08
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	4191105.00	-510025.00	3681080.00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1567392.50	-199586.12	1367806.38
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-72503.85	-15573.00	-88076.85
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-196368.00	73908.00	-122460.00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-1893638.00	14604.00	-1879034.00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1567392.50	199586.12	-1367806.38

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 18. 5. 2021.

Zveřejněno na elektronické úřední desce dne 14. 6. 2021.



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00YZ8TO

spisová značka: **OEKO-PŘ 68899/2020/zdpe**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch", IČO 71210024

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

od 18.11.2020 do 19.11.2020 jako dílčí přezkoumání

dne 23.03.2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch" za rok 2020** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 17.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Hana Masojídková**

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. 398/2020/OEKO-PŘ dne 27.07.2020.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

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 – kontrola doložení invent. účtu 472 - byl učiněn dne 23.03.2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2020

➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona) /v členění podle předmětu přezkoumání ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 50 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Stanovy svazku obcí neobsahovaly stanovené náležitosti.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dobrovolný svazek Zlatý vrch má schváleny stanovy - dodatek č.2 Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch" (účinné od 1.1.2018) a to radou DSO dne 5.10.2017. Dobrovolný svazek obcí Zlatý vrch je svazkem 7 obcí (Drahonice, Heřmaň, Kestřany, Putim, Ražice, Skály, Dobevo).

Dle § 50 odst. (2) písm. a) zákona č.128/2000 Sb. o obcích musí stanovy svazku obcí obsahovat povinnou náležitost: název a sídlo členů svazků obcí. Stanovy dobrovolného svazku obcí Zlatý vrch tuto náležitost neobsahují.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Stanovy - dodatek č.3 Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch" s účinností od 1.1.2021 (schváleny radou svazku dne 16.12.2020) - obsahují i název a sídlo členů svazků obcí.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2020

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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
DSO neuzavřel smlouvu o sdružených prostředcích.
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
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. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
DSO neuzavřel tuto smlouvu.
9. 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
DSO neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. 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.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřízení věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO neuzavřel smlouvu o věcném břemeni.
14. 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 2020

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2020 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 0,07 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,41 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 23.03.2021

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Ing. Hana Masojídková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu 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.
- tato zpráva má celkem 8 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Poučení:

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve 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 dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci 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 přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Mgr. Petr Matouš

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2020, zveřejněn dle zákona

Rozpočtová opatření

- Stanovení limitů pro provádění rozpočtových opatření v kompetenci předsedy nebo místopředsedy svazku - zápis ze zasedání rady DSO ze dne 18.6.2019
- Rozpočtové opatření č.6/2020 - schválil předseda DSO dne 9.6.2020
- Zveřejněno dne 23.6.2020
- Rozpočtové opatření č.9/2020 - schválil předseda DSO dne 10.9.2020
- Zveřejněno dne 8.10.2020

Schválený rozpočet

- Na rok 2020, schválen v radě DSO dne 6.12.2019 jako schodkový : příjmy ve výši 467.000,00 Kč, výdaje ve výši 780.000,00 Kč, financování 313.000,00 Kč (schodek bude kryt finančními prostředky z minulého roku - zůstatek účtu k 31.12.2019 ve výši 691.687,35 Kč), schválený zveřejněn dle zákona

Střednědobý výhled rozpočtu

- Návrh výhledu zveřejněn dle zákona
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021-23 schválen v radě DSO dne 6.12.2019
- Schválený výhled zveřejněn dle zákona

Závěrečný účet

- Za rok 2019, schválen v radě DSO dne 30.6.2020 se souhlasem hospodaření bez výhrad.
- Schválený závěrečný účet zveřejněn dle zákona.

Faktura

- FD č. 111200436 ze dne 7.12.2020, oprava reprodráhy - tiskárna, částka 3.086,00 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 2012-000010 ze dne 7.12.2020
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 115 obrat ze dne 8.12.2020, částka 3.086,00 Kč
- Účetní doklad č. 20-800-00540 ze dne 8.12.2020

Faktura

- FD č. 20010295 ze dne 23.4.2020, vzdálená správa - počítačové služby, částka 1.271,00 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 2004-000070 ze dne 23.4.2020
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 46 obrat ze dne 30.4.2020, částka 1.271,00 Kč
- Účetní doklad č. 20-800-00187 ze dne 30.4.2020

Faktura

- FD č. 2020000527 ze dne 15.6.2020, za IBC kontejner, částka 3.254,90 Kč
- Předpis a zařazení do majetku na účet 028 - úč. doklad č. 2006-000069 ze dne 15.6.2020
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 63 obrat ze dne 19.6.2020, částka 3.254,90 Kč
- Účetní doklad č. 20-800-00284 ze dne 19.6.2020

Faktura

- FD č. 5147009456 ze dne 31.10.2020, služby O2, částka 984,15 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 2011-000041 ze dne 3.11.2020
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 109 obrat ze dne 18.11.2020, částka 984,15 Kč
- Účetní doklad č. 20-800-00526 ze dne 18.11.2020

Faktura

- FV č. 20-002-00010 ze dne 16.4.2020, dezinfekční prostředek a doprava, částka 13.509,50 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 2004-000039 ze dne 16.4.2020
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 41 obrat ze dne 21.04.2020, částka 13.509,50 Kč
- Účetní doklad č. 20-800-00175 ze dne 21.04.2020

Faktura

- FV č. 20-002-00031 ze dne 30.9.2020, za svoz biologicky rozložitelného odpadu za září 2020, částka 1.538,00 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 2009-000077 ze dne 30.9.2020
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 95 obrat ze dne 14.10.2020, částka 1.538,00 Kč
- Účetní doklad č. 20-800-00474 ze dne 14.10.2020

Hlavní kniha

- Za období 1-12/2020

Hlavní kniha

- Za období 9/2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 26.11.2020, podpisové vzory inventarizační komise
- Inventarizační zpráva ze dne 18.1.2021
- Inventurní soupisy účtů ke dni 31.12.2020:
- Inventurní soupis účtu 028 - IBC kontejner pořizovací cena 3.254,00 Kč - inventurní číslo 1363
- Inventurní soupis účtů 021, 081, 022, 082, 311, 335, 231, 261, 403, 331, 378, 374, 472

Příloha rozvahy

- Ke dni 31.12.2020

Rozvaha

- Ke dni 31.12.2019
- Ke dni 30.9.2020

Rozvaha

- Ke dni 31.12.2020

Účtový rozvrh

- Na rok 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Ke dni 30.9.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Ke dni 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty

- Ke dni 31.12.2020

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy - dodatek č.2 Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch" s účinností od 1.1.2018 (schváleny valnou hromadou - radou dne 5.10.2017)
- Orgány svazku: valná hromada = rada, předseda, místopředseda, kontrolní a revizní komise
- 7 obcí - Drahonice, Heřmaň, Kestřany, Putim, Ražice, Skály, Dobeš
- Stanovy - dodatek č.3 Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch" s účinností od 1.1.2021 (schváleny radou svazku dne 16.12.2020)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 9.6.2020
- Poskytovatel: obec Heřmaň, příjemce dotace DSO Zlatý vrch
- Účel dotace: "Zajištění systému svozu biologicky rozložitelného odpadu DSO Zlatý vrch" - provoz Avie
- Výše dotace: 10.000,00 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 2006-000087 ze dne 9.6.2020
- Poskytnutí dotace : výpis z účtu KB č. 65 obrat ze dne 30.6.2020, částka 10.000,00 Kč, úč. doklad č. 20-800-00288 ze dne 30.6.2020

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu movité věci ze dne 3.4.2020 (smlouva o nájmu kontejnerů na bioodpad)
- DSO Zlatý vrch jako pronajímatel, obec Kestřany jako nájemce, na dobu určitou od 1.4. do 31.12.2020
- Předmět smlouvy: 12 ks kontejnerů na bioodpad
- Nájemné ve výši 3.000,00 Kč za kus na rok 2020, celkem 36.000,00 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 2004-000055 ze dne 3.4.2020
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 75 obrat ze dne 6.8.2020, částka 36.000,00 Kč
- Účetní doklad č. 20-800-00339 ze dne 6.8.2020

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o postupech při zadávání veřejné zakázky DSO Zlatý vrch - schválena radou svazku dne 6.12.2019, účinná od 6.12.2019

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis z rady DSO ze dne 16.12.2020 - schválení dodatku č.3 Stanovy DSO - bod č.12

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis z rady DSO ze dne 30.6.2020 - schválení účetní závěrky, schválení závěrečného účtu
- Zápis z rady DSO ze dne 6.12.2019 - schválení rozpočtu na rok 2020, schválení střednědobého výhledu na roky 2021-2023

Účetní závěrka za rok 2019

- Schválena dne 30.6.2020 radou svazku
- Přeúčtování hospodářského výsledku - úč. doklad č. 2006-000090 ze dne 30.6.2020, zaslána do CSUIS dne 8.7.2020
- Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2019 ze dne 30.6.2020

Prohlášení kontrolované osoby

Prohlašuji, že jsem v souladu s ustanovením § 7 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí "Zlatý vrch", IČO 71210024 za rok 2020

V Putimi dne 24. 3. 2021



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

.....
Podpis osoby určené stanovami (DSO)

Zástupce DSO:

Jméno a příjmení¹⁾: Mgr. Petr Matouš

Funkce²⁾: předseda svazku obcí

1), 2) – čitelně vypsát