

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

DSO Vedrovice a Kubšice-ČOV a tlaková kanalizace za rok 2019

Název: DSO Vedrovice a Kubšice-ČOV a tlaková kanalizace
Sídlo: Vedrovice 326, 671 75
Právní forma: Dobrovolný svazek obcí
IČ: 72041277
Rozvahový den: 31.12.2019

Účetní závěrka – výsledek hospodaření svazku za rok 2019

Příjmy

Nedaňové příjmy	1.052.217,32 Kč
Přijaté transfery	1.485.288,00 Kč

Výdaje

Běžné výdaje	1.333.627,36 Kč
Kapitálové výdaje	0,00 Kč

Financování - 1.203.877,96 Kč

Náklady 3.331.386,23 Kč

Výnosy 3.258.711,56 Kč

Výsledek hospodaření - 72.674,67 Kč

Rozpočet svazku na rok 2019

Rozpočet na rok 2019 byl schválen dne 20.12.2018

příjmy: 2.526.000,-- Kč

výdaje: 1.220.700,-- Kč

financování - 1.305.300,-- Kč

Rozpočtové opatření č. 1/2019

Schváleno dne 31.5.2019

příjmy: 60.000,-- Kč

výdaje: 60.000,-- Kč

Rozpočtové opatření č. 2/2019

Schváleno dne 30.8.2019

příjmy: 100.000,- Kč

výdaje: 100.000,- Kč

Rozpočtové opatření č. 3/2019

Schváleno dne 30.9.2019

příjmy: - 6.400,- Kč

výdaje: - 6.400,- Kč

Rozpočtové opatření č. 4/2019

Schváleno dne 30.11.2019

příjmy: 0,- Kč

výdaje: 0,- Kč

Rozpočtové opatření č. 5/2019

Schváleno dne 31.12.2019

příjmy: - 30.000,- Kč

výdaje: - 30.000,- Kč

Evidence rozpočtových opatření je vedena podle § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění.

Rozpočet a jeho plnění	schválený	upravený	skutečnost v Kč
Příjmy celkem po konsolidaci	2.526.000,--	2.656.000,--	2.537.505,32
Výdaje celkem po konsolidaci	1.220.700,--	1.344.300,--	1.333.627,36
Financování	-1.305.300,--	- 1.311.700,--	- 1.203.877,96

Plnění rozpočtu příjmů

Příjmy rozpočtu po konsolidaci byly schváleny ve výši 2.526.000,- Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činí příjmy upraveného rozpočtu 2.656.000,- Kč, skutečné příjmy činí 2.537.505,32 Kč (plnění k upravenému rozpočtu 95,54 %).

Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy DSO tvoří příjmy ze stočného ve výši 1.051.825,- Kč a příjmy z úroků ve výši 392,32 Kč.

Přijaté transfery

Přijaté transfery činily 1.485.288,- Kč a byly složeny z investičního transferu od obce Vedrovice ve výši 1.245.288,- Kč a neinvestičního transferu od obce Vedrovice ve výši 140.000,- Kč a neinvestiční dotace od JMK ve výši 100.000,- Kč.

Plnění rozpočtu výdajů

Výdaje rozpočtu po konsolidaci byly schváleny ve výši 1.220.700,- Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činí výdaje upraveného rozpočtu 1.344.300,- Kč, skutečné výdaje činí 1.333.627,36 Kč (plnění k upravenému rozpočtu 99,21 %).

Běžné výdaje

Běžné výdaje v roce 2019 dosáhly výše 1.333.627,36 Kč a byly vzhledem k upravenému rozpočtu naplněny na 99,21 %. Do běžných výdajů patří mzdové výdaje, nájemné, materiál, ostatní služby, cestovné, energie, pojištění a bankovní poplatky.

Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje v roce 2019 nebyly.

Finanční vypořádání přijatých dotací	přijato	vyčerpáno	vratka
Dotace na úroky z úvěru	100.000,- Kč	100.000,- Kč	0,- Kč

Zůstatek na účtech k 31.12.2019

231 011 BÚ u ČS	240.342,17 Kč
231 012 BÚ u ČNB	1.329,60 Kč

Stav pokladni hotovosti k 31.12.2019 je nulový.

Inventarizace majetku

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2019. Byla podložena inventarizačními soupisy, vypracována dokladová inventarizace. Stav fyzický souhlasí se stavem účetním.

Evidence majetku obce k 31.12.2019

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	45.862,50 Kč
Budovy, haly, stavby (021)	98.365.094,78 Kč
Dopravní prostředky (022)	55.000,- Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	10.791,- Kč

Nesplacené úvěry a půjčky k 31.12.2019

ČS – 9.731.690,- Kč – úvěr na financování stavby kanalizace a ČOV se splatností do 15.10.2027.

Vedení účetnictví

DSO účtoval v roce 2019 v plném rozsahu účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a v souladu s českými účetními standardy.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019

Přezkoumání hospodaření za rok 2019 provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje. Dne 12.11.2019 bylo provedeno dílčí přezkoumání hospodaření DSO a dne 13.2.2020 bylo provedeno konečné přezkoumání hospodaření DSO. Závěr přezkoumání: nebyly zjištěny chyby a nedostatky:

Ve Vedrovicích dne 5.6.2020

Vypracovala: Milana Herzánová

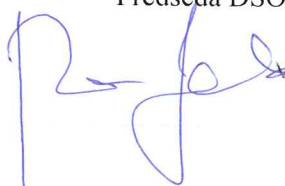
Předkládá předseda DSO: Richard Janderka

Přílohy:

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2018
2. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu–FIN 2-12 M
3. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty

Veškeré přílohy jsou v listinné podobě k nahlédnutí v kanceláři obce Vedrovice v době úředních hodin.

Richard Janderka
Předseda DSO


Vedrovice a Kubsice - ČOV
a tlaková kanalizace
dobrovolný svazek obcí
IČ: 720 41 977

DUŠEJEMNO NA EL. ÚŘEDNÍ DESCE 14. 4. 2020



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 86130/2019 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
VEDROVICE A KUBŠICE - ČOV A TLAKOVÁ
KANALIZACE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 12. listopadu 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 13. února 2020. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Vedrovice
Vedrovice 326, 671 75 Loděnice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Františka Pindřáková**

Kontrolor: Eva Sedláčková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni: **Richard Janderka - předseda**
Milana Herzánová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

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

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 21. října 2019, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Vedrovice a Kubšice - ČOV a tlaková kanalizace za rok 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

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

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 6,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 51,04 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Důvodem vysokého podílu závazků na rozpočtu je splácení dlouhodobého úvěru na dofinancování vybudování kanalizace. Splátky úvěru jsou hrazeny z investičního transferu členské obce Vedrovice.

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Vedrovice, dne 13. února 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Františka Pind'áková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Vedrovice a Kubšice - ČOV a tlaková kanalizace. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 13. února 2020. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Vedrovice a Kubšice - ČOV
a tlaková kanalizace
dobrovolný svazek obcí
IČ: 720 41 277

Richard Janderka

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Milana Herzánová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtová opatření 1 - 3/2019
- Rozpočtové opatření č. 5/2019
- Evidence rozpočtových opatření za období 1-12/2019
- Schválený rozpočet na rok 2019
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 - 2022
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2020 . 2022
- Schválený závěrečný účet za rok 2018
- Návrh závěrečného účtu za rok 2018
- Bankovní výpis ze dne 20. 9. 2019 a 29. 8. 2019 - ČS
- Plán inventur ze dne 18. 12. 2019
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2020
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2019
- Pokladní doklady za září 2019
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účetní odpisy za období 1-12/2019
- Účtový rozvrh - rok 2019
- Finanční vypořádání dotace ze dne 28. 1. 2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK057814/19/ORR ze dne 26. 6. 2019 - Výstavba kanalizace a ČOV Vedrovice-Kubšice
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 25. 6. 2019 - "Kanalizační tlaková lokalita + kanalizační přípojky"
- Zápis o průběhu 64. zasedání Výboru DSO "Vedrovice.Kubšice ČOV a tlaková kanalizace", konaného dne 20. prosince 2018
- Zápis o průběhu 65. zasedání Výboru DSO "Vedrovice.Kubšice ČOV a tlaková kanalizace", konaného dne 7. května 2019
- Zápis o průběhu 66. zasedání Výboru DSO "Vedrovice.Kubšice ČOV a tlaková kanalizace", konaného dne 25. června 2019
- Zápis o průběhu 67. zasedání Výboru DSO "Vedrovice-Kubšice ČOV a tlaková kanalizace", konaného dne 8. října 2019
- Zápis o průběhu 68. zasedání Výboru DSO "Vedrovice-Kubšice ČOV a tlaková kanalizace", konaného dne 18. prosince 2019
- Zápis o průběhu zasedání kontrolní a revizní komise DSO "Vedrovice-Kubšice ČOV a tlaková kanalizace" konané dne 20. prosince 2019