

Návrh závěrečného účtu za rok 2020

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020 (v tis.Kč)

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2020
Daňové příjmy	0	0	0
Nedaňové příjmy	0	0	0
Kapitálové příjmy	0	0	0
Přijaté transfery	1400	1400	171
PŘÍJMY CELKEM	1400	1400	171
Běžné výdaje	60	60	95
Kapitálové výdaje	1340	1340	0
VÝDAJE CELKEM	1400	1400	95

2. Rozvaha k 31.12.2020

Aktiva a pasiva k 31.12.2020 1 116 tis.Kč

3. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020

Výsledek hospodaření běžného účetního období - 95 426 Kč

4. Inventura k 31.12.2020

Při inventuře majetku provedené ke dni 31.12.2020 nebyly zjištěny rozdíly mezi skutečností a účetním stavem.

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020:

Přezkoumání bylo provedeno dne 2.9.2020 a 20.5.2021 Krajským úřadem Středočeského kraje, odborem finanční kontroly, s výsledkem: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce je součástí závěrečného účtu.

6. Součástí závěrečného účtu

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lážovice za rok 2020.

Dobrovolný svazek obcí Šance, ve kterém jsou zapojeny obce Osov, Skřípel a Lážovice vznikl za účelem zajištění veřejné kanalizace. V současné době má hotový projekt, územní rozhodnutí a připravuje projekt pro stavební povolení. Práce svazku byla rozšířena o přípravu veřejného vodovodu pro zapojené obce

V Lážovicích dne 20. května 2021

Jiří Budil
předseda DSO Šance

Vyvěšeno: 20.5.2021

Schváleno:

Sejmuto:

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 178755/2020/KUSK
SpZn: SZ_082731/2020/KUSK

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ŠANCE
IČ: 05994152
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí ŠANCE za rok 2020 bylo zahájeno dne 28.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.05.2021
- 02.09.2020

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Lážovice 50
267 24 Hostomice pod Brdy

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Monika Špergerová
Ing. Petr Matoušek (2.9.2020)
Ing. Jarmila Štětínová (20.5.2021)

Zástupci DSO:

Jiří Budil – předseda svazku
Svatava Biskupová - účetní (OSVČ)

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- 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,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. 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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 20.05.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2020 - 2021, návrh zveřejněn od 26.10. do 13.11.2018, projednán a schválen členskou schůzí dne 14.11.2018, po schválení zveřejněn na úředních deskách členských obcí dne 18.12.2017

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn na úředních deskách členských obcí ve dnech 26.11. - 30.12.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2020, projednán a schválen členskou schůzí dne 19.12.2019 jako vyrovnaný, závaznými ukazateli rozpočtu jsou paragrafy, po schválení zveřejněn na úředních deskách členských obcí dne 30.12.2019

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn od 14.5. do 2.7.2020, projednán členskou schůzí spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Šance dne 25.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", po projednání zveřejněn na úředních deskách členských obcí dne 2.7.2020.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 29.2., 30.6.2020 ze dne 7.7.2020, 31.12.2020 ze dne 30.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31.3., 30.6.2020 ze dne 7.7.2020, 31.12.2020 ze dne 16.2.2021

Rozvaha

- ke dni 31.3., 30.6.2020 ze dne 7.7.2020, 31.12.2020 ze dne 16.2.2021

Příloha rozvahy

- ke dni 31.3., 30.6.2020 ze dne 7.7.2020, 31.12.2020 ze dne 16.2.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- analytická rozvaha 12/2020

Kniha došlých faktur

- ke dni 7.6.2020 do fa č. 3, ke dni 5.12.2020 do fa č. 6

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 7.6.2020 do fa č. 6

Faktura

- došlé: č. 1. - č. 3 za období od 10.2. do 7.6.2020, č. 4 - č. 5 ze dne 5.11.2020, č. 6 ze dne 5.12.2020
- vydané: č. 1. - č. 6 ze dne 7.6.2020

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 115-5891770297/0100 vedenému u KB, a.s., č. 5 - č. 7 za období od 10.4. do 30.6.2020, č. 11 - č. 12 za období od 30.11. do 31.12.2020
- k účtu č. 94-8811131/0710 vedenému u ČNB, č. 4 - č. 6 za období od 30.4. do 30.6.2020, č. 11 - č. 12 za období od 30.11. do 31.12.2020

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 115-5891770297/0100 vedenému u KB, a.s., č. 110004 - č. 110006, č. 110011 - č. 110012
- k účtu č. 94-8811131/0710 vedenému u ČNB, č. 120004 - č. 120006, č. 120011 - č. 120012
- k přeúčtování hospodářského výsledku č. 610001

Evidence majetku

- vedena v programu Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků svazku ke dni 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 18.12.2020, doklad o proškolení ze dne 18.12.2020 včetně prezenční listiny, Inventarizační zpráva ze dne 2.2.2021, inventurní soupisy ke dni 31.12.2020

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky DSO Šance za rok 2019 ze dne 29.6.2020

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 19.12.2019 (rozpočet 2020), 12.3., 25.6. (účetní závěrka a závěrečný účet DSO za rok 2019), 17.9., 17.12. 2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí ŠANCE, dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospořoval s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí ŠANCE:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí ŠANCE za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Dobrovolný svazek obcí ŠANCE 20.05.2021

Podpisy kontrolorů:

Ing. Monika Špergerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Jarmila Štětínová

.....
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištění uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO ŠANCE o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Jiří Budil, předseda svazku. Dále předseda svazku převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí ŠANCE ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Jiří Budil
předseda DSO

.....
dne 20.05.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Monika Špergerová
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí ŠANCE	Jiří Budil