

Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	72040734
název	Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná
ulice, č.p.	Palackého náměstí 1
obec	Jevíčko
PSČ, pošta	569 43

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 změněch	Skutčnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	3 088 500,00	4 099 890,00	4 098 966,59
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery		2 559 373,00	2 559 041,67
Příjmy celkem	3 088 500,00	6 659 263,00	6 658 008,26

Detailní výpis položek do účetní osnovy (rozpočtové středky)	Schválený rozpočet	Rozpočet po změněch	Skutčnost
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	3 088 000,00	4 099 000,00	4 098 085,75
213 Příjmy z pronájmu majetku	3 088 000,00	4 099 000,00	4 098 085,75
2141 Příjmy z úroků (část)	500,00	890,00	880,84
214 Výnosy z finančního majetku	500,00	890,00	880,84
1 Příjmy z vl. činn. a odvody přeb.org.s pří.vzt.	3 088 500,00	4 099 890,00	4 098 966,59
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	3 088 500,00	4 099 890,00	4 098 966,59
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	3 088 500,00	4 099 890,00	4 098 966,59
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí		255 000,00	255 000,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 650 000,00	1 650 000,00
412 Neinvestiční přijaté transf. od rozp.úz.úrovně		1 905 000,00	1 905 000,00
41 Neinvestiční přijaté transfery		1 905 000,00	1 905 000,00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí		654 373,00	654 041,67
422 Invest.přij.tra.od veř.rozp.územní úrovně		654 373,00	654 041,67
42 Investiční přijaté transfery		654 373,00	654 041,67
3 Přijaté transfery (součet za třídu 4)		2 559 373,00	2 559 041,67
Příjmy celkem (třidy 1+2+3+4)	3 088 500,00	6 659 263,00	6 658 008,26

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Trž	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 913 500,00	3 321 890,00	3 220 344,93
Kapitálové výdaje	200 000,00	2 362 373,00	2 358 432,49
Výdaje celkem	2 113 500,00	5 684 263,00	5 578 777,42

Detailní výpis položek dle dráhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	20 000,00	26 000,00	25 400,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	20 000,00	26 000,00	25 400,00
60 Výdaje na platby os. platby za prov. prá. pojist.	20 000,00	26 000,00	25 400,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	700 000,00	870 000,00	865 884,00
513 Nákup materiálu	700 000,00	870 000,00	865 884,00
5141 Úroky vlastní	33 000,00	33 000,00	15 836,12
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	33 000,00	33 000,00	15 836,12
5163 Služby peněžních ústavů	5 600,00	5 600,00	2 996,06
5169 Nákup ostatních služeb	120 000,00	105 000,00	103 344,75
516 Nákup služeb	125 600,00	110 600,00	106 340,81
5171 Opravy a udržování	680 000,00	1 820 000,00	1 819 570,00
517 Ostatní nákupy	680 000,00	1 820 000,00	1 819 570,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 388 600,00	2 839 600,00	2 807 630,98
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		390 300,00	387 314,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům		390 300,00	387 314,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.		390 300,00	387 314,00
5901 Nespecifikované rezervy	354 900,00	71 990,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	354 900,00	71 990,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	354 900,00	71 990,00	
5 Běžné výdaje (tržda 5)	1 913 500,00	3 321 890,00	3 220 344,93
6121 Budovy, haly a stavby	200 000,00	2 362 373,00	2 358 432,49
612 Pofizení dlouhodobého hmotného majetku	200 000,00	2 362 373,00	2 358 432,49
61 Investiční nákupy a související výdaje	200 000,00	2 362 373,00	2 358 432,49
6 Kapitálové výdaje (souč. za třídu 6)	200 000,00	2 362 373,00	2 358 432,49
Výdaje celkem (třída 5+6)	2 113 500,00	5 684 263,00	5 578 777,42
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	975 000,00	975 000,00	1 079 230,81

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		138 050,84-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	975 000,00-	975 000,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		941 180,00-
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		975 000,00-	975 000,00-
			1 079 230,84-

IV. STAVY A OBTRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	257 281,84	138 050,84	395 332,68	138 050,84-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	257 281,84	138 050,84	395 332,68	138 050,84-
Pokladna				

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 hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	39 594 850,89	62 276,00	39 657 126,89
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	370 430,00		370 430,00
Pěstitecké celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 030 287,40		1 030 287,40
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	12 823,60		12 823,60
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Kokodaci stav k 1.1.	Obrat	Koncový stav
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	180 557,36	139 984,36-	40 573,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	21 263 184,00-	622 783,00-	21 885 967,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	252 442,00-	18 524,00-	270 966,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 030 287,40-		1 030 287,40-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

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

Poloha	Text	Saldo na začátku období	Rozpočet (rozšířený)	Skutčnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		255 000,00	255 000,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 650 000,00	1 650 000,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		654 373,00	654 041,67


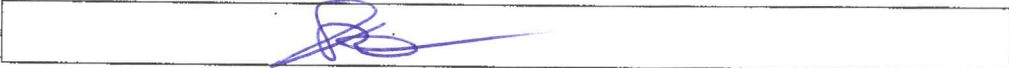
VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

Uz	Polozka	Text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutčnost (Příjmy)	Skutčnost (Výdaje)
----	---------	------	------------------------	------------------------	--------------------	--------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Vz	Polozka	Text
----	---------	------

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**Dědičová Hana****Osoba odpovědná za rozpočet**Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Dědičová Hana****Statutární zástupce**Podpisový záznam
statutárního zástupce**Dušan Pávek, dipl. um.**

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Malá Haná
IČO: 72040734



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 dobrovolného svazku obcí skupinového vodovodu Malá Haná

IČ: 72040734

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 10. září 2020 jako dílčí přezkoumání

dne 20. dubna 2021 a dne 7.6.2021 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 27.7.2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 10.9.2020.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 20.04.2021 a 7.6.2021.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová

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. 2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

**Při přezkoumání byli přítomni: Dušan Pávek, dipl.um. - ředitel svazku
Hana Dědičková - 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 7.6.2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 30 odst. 1 a 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav účtu 403 nebylo možno ověřit.

Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněn

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Svazek obcí nezveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dobrovolný svazek obcí nedoložil zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup u žádné z členských obcí.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Opatření splněno dne: 07.06.2021

Popis přijatého opatření: Dobrovolný svazek obcí doložil zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup u žádné z členských obcí.

Popis plnění opatření: splněno dne: 07.06.2021

Opatření bylo splněno: Napraveno.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

➤

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

➤ **Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.**

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 18,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 19,86 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

DSO Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná dne 7. června 2021

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

Martina Šiborová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová

.....
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 skupinového vodovodu Malá Haná o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal ředitel svazku p. Dušan Pávek, dipl.um.

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 poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručiteleského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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

Dušan Pávek, dipl.um.

.....
ředitel dobrovolného svazku obcí

Hana Dědičková

.....
účetní dobrovolného svazku obcí


.....
podpis ředitele dobrovolného svazku obcí

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Malá Haná
IČO: 72040734



.....
podpis účetní dobrovolného svazku obcí

Převzal dne:

DSO Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná dne 7. června 2021

Dušan Pávek, dipl.um.

.....
ředitel dobrovolného svazku obcí


.....
podpis ředitele dobrovolného svazku obcí

Svazek obcí
skupinového vodovodu
Malá Haná
IČO: 72040734

