



Závěrečný účet

za rok 2021

dle §17, Zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

Rozbor čerpání příjmů a výdajů

1) Údaje o plnění příjmu a výdajů za rok 2021

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění K 31.12.2021	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 Daňové příjmy	0	0	0	0
Třída 2 Nedaňové příjmy	0	5.000,-	891,-	17,82
Třída 3 Kapitálové příjmy	0	0	0	0
Třída 4 Přijaté transfery Neinvest. příspěvky od obcí	320.000,-	320.000	320.000,-	100
Příjmy celkem	320.000,-	325.000,-	320.891,-	98,74
Třída 5 Běžné výdaje	320.000,-	320.000,-	90.879,-	28,40
Třída 6 Kapitálové výdaje	0	0	0	0
Výdaje celkem	320.000,-	320.000,-	90.879,-	28,40
Saldo příjmů a výdajů			230.012,-	
Třída 8 Financování		-5.000,-	-230.012,-	
Přijaté úvěry a půjčky			0	
Splátky úvěru			0	

Dobrovolný svazek obcí Český Brod – Doubravčice

náměstí Husovo 70, 282 01 Český Brod, IČ: 09748989, Datová schránka: bc7hwe

Fond rezerv			0	
Fond sociální			0	
Prostředky minulých let			0	
Financování celkem: úspora (-)		-5.000,-	-230.012,-	4600,24

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze závěrečného účtu- sestava Fin 2-12 za prosinec 2021.

2) Hospodářská činnost DSO:

Hospodářská činnost –DSO nevykonává a neúčtuje o hospodářské činnosti, není plátcem DPH.

3) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Neinvestiční přijaté transfery od členských obcí DSO činily v roce 2021 320.000,-

Poskytovatel	Účel	UZ	Položka	Rozpočet	Plnění	%
Příspěvky od členských obcí	na provoz DSO		4121	320.000,-	320.000,-	100

Komentář k vybraným příjmovým položkám:

- Neinvestiční přijaté transfery od obcí/členské příspěvky 320.000,-
- Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené/bonus za vedení účtu u KB 891,-

Komentář k vybraným výdajovým položkám:

- Ostatní osobní výdaje/odměna statutárním orgánům DSO 40.000,-
- Programové vybavení/SW KEO4 26.634,-
- Služby zpracování dat/vzdálená správa, smluvní hosting 6.111,-
- Zpracování účetnictví 11.890,-
- Nákup statistických dat 4.800,-
- Služby peněžním ústavům/poplatky za vedení účtu 1.444,-

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle Rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí v kanceláři DSO – výkaz FIN 2-12.

DSO nevede žádnou vedlejší hospodářskou činnost, veškeré peněžité operace

Dobrovolný svazek obcí Český Brod – Doubravčice

náměstí Husovo 70, 282 01 Český Brod, IČ: 09748989, Datová schránka: bc7hwe

byly účtovány v rámci rozpočtu.

Stav běžných účtů DSO k 31.12.2021 – 230.012,-Kč

Stav pokladní hotovosti k 31.12.2021 - 0,-Kč /finanční prostředky v hotovosti nebyly za účetní období roku 2021 evidovány.

Stav majetku, pohledávek a závazků DSO k 31.12.2021 – rekapitulace – brutto/netto

Dlouhodobý nehmotný majetek / do 60 000,- Kč/	26.634,- Kč/0 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek /nad 60 000,-Kč	0 ,- Kč
Pozemky	0 ,- Kč
Kulturní předměty	0 ,- Kč
Budovy a stavby	0 ,- Kč
Samostatné movité věci	0 ,- Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0 ,- Kč
Nedokončené investice	0 ,- Kč
Pohledávky	0 ,- Kč
Krátkodobé závazky	10.000 ,- Kč

Krátkodobé závazky představují nevyplacenou odměnu statutárnímu orgánu za měsíc prosinec a s ní související odvod zálohové daně z příjmu.

Čerpáno ze sestavy Rozvaha – bilance za období 12/2021.

4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2021

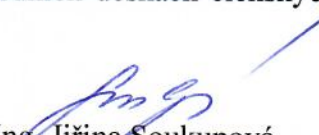
Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti DSO a v souladu se zákonem č.420/2004Sb. o přezkoumání hospodaření územně samosprávných celků a obcí ve dnech 22.11.2021(Dílčí) a 21.3.2021 pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO je přílohou k závěrečnému účtu.

Závěr zprávy : nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Přílohy:

Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2021, sestava FIN 2-12M za období 12/2021, Rozvaha za období 12/2021.

Přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři DSO a na elektronických úředních deskách členských obcí.


Ing. Jiřina Soukupová
předsedkyně DSO

Dobrovolný svazek obcí Český Brod – Doubravčice

náměstí Husovo 70, 282 01 Český Brod, IČ: 09748989, Datová schránka: bc7hwe

Závěrečný účet byl projednán a schválen sněmem DSO Český Brod – Doubravčice usnesením č. 701 dne 19. 4. 2021.

Na elektronické úřední desce vyvěšeno členy DSO po schválení:

Český Brod.....

Doubravčice.....

Dobrovolný svazek obcí Český Brod – Doubravčice

náměstí Husovo 70, 282 01 Český Brod, IČ: 09748989, Datová schránka: bc7hwe

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

Za období: 12/2021

Dobrovolný svazek obcí Český Brod - Doubravčice; IČO 09748989; náměstí Husovo 70, Český Brod, 282 01

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti: 751100

Sestavený k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 12.1.2022

I. Rozpočtové příjmy						
Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,00
	XXXX	Bez paragrafu	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,00
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0,00	5 000,00	891,00	17,82
6171	XXXX	Činnost místní správy	0,00	5 000,00	891,00	17,82
Celkem			320 000,00	325 000,00	320 891,00	98,74

II. Rozpočtové výdaje						
Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00
6171	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	20 000,00	4 800,00	24,00
6171	5161	Poštovní služby	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
6171	5162	Služby elektronických komunikací	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
6171	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologie	50 000,00	50 000,00	6 111,00	12,22
6171	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	11 890,00	23,78
6171	5172	Programové vybavení	70 000,00	70 000,00	26 634,00	38,05
6171	5173	Cestovné	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
6171	XXXX	Činnost místní správy	310 000,00	310 000,00	89 435,00	28,85
6310	5163	Služby peněžních ústavů	10 000,00	10 000,00	1 444,00	14,44
6310	XXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	10 000,00	10 000,00	1 444,00	14,44
Celkem			320 000,00	320 000,00	90 879,00	28,40

III. Financování

Název	Číslo položky / řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	1	2	3	
Krátkodobé financování z tuzemska		0,00	-5 000,00	-230 012,00	4 600,24
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování z tuzemska	8112	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitola OSFA (+/-)	8115	0,00	-5 000,00	-230 012,00	4 600,24
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím		0,00	0,00	0,00	0,00
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00
F i n a n c o v á n í (součet za třídu 8)	8000	0,00	-5 000,00	-230 012,00	4 600,24

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	0,00	5 000,00	891,00	17,82
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,00
Příjmy celkem	4050	320 000,00	325 000,00	320 891,00	98,74
Konsolidace příjmů	4060	0,00	0,00	0,00	0,00
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi DSO	4063	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	0,00	0,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	* 4130	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	* 4140	0,00	0,00	0,00	0,00
4137 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi-příjmy	* 4145	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	* 4146	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	* 4150	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181	0,00	0,00	0,00	0,00
4251 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	* 4182	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté z území jiného kraje	4194	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	320 000,00	325 000,00	320 891,00	98,74
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	320 000,00	320 000,00	90 879,00	28,40
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	320 000,00	320 000,00	90 879,00	28,40
Konsolidace výdajů	4250	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	* 4281	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	* 4290	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	* 4300	0,00	0,00	0,00	0,00
5347 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou)a jejich měst.obvody nebo částmi-výdaje	* 4305	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	* 4306	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	* 4310	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380	0,00	0,00	0,00	0,00
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4381	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	320 000,00	320 000,00	90 879,00	28,40
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	0,00	5 000,00	230 012,00	4 600,24
Třída 8 - Financování	4450	0,00	-5 000,00	-230 012,00	4 600,24
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	0,00	-5 000,00	-230 012,00	4 600,24

* konsolidační položky

VI. Stavy a změny stavů na bankovních účtech a v pokladně

Název	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	0,00	230 012,00	-230 012,00
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	0,00	230 012,00	-230 012,00
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	71	72	73	
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	7220	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčky poskytnuté na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530	0,00	0,00	0,00	0,00

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak	Položka	Text	Výsledek od počátku roku
a	b		93

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, dobrovolným svazkům obcí a regionálním radám

Účelový znak	Kód územní jednotky	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

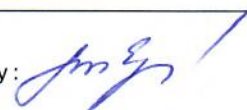
Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

Odesláno dne :

22. 1. 2022

Razítko :

Podpis vedoucího účetní jednotky :



Došlo dne :

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti :

tel.:

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 002181/2022/KUSK
SpZn: SZ_074570/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ČESKÝ BROD -
DOUBRAVČICE
IČ: 09748989
za rok 2021

Přezkoumání hospodaření DSO - Dobrovolný svazek obcí Český Brod - Doubravčice za rok 2021 bylo zahájeno dne 27.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22. 11. 2021
- 21. 3. 2022

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: 01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO: náměstí Husovo 70
282 01 Český Brod

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Jaroslav Petrák**
- kontroloři: **Bc. Jana Jechová**

Zástupci DSO: **Jaroslav Prkno** - místopředseda
Mgr. Vendula Voříšková, LL.M. - hlavní účetní

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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 právníckými 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 právníckých 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 21.03.2022 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

- na roky 2021 až 2023, schválen sněmem svazku dne 8.4.2021, zveřejněn dne 20.4.2021

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 18.3.2021 - 20.4.2021 (dle doložky)

Schválený rozpočet

- projednán a schválen sněmem svazku dne 8.4.2021 bez uvedení v jaké podobě byl schválen (sestaven jako vyrovnaný), zveřejněn dne 20.4.2021

Rozpočtová opatření

- schvalována sněmem svazku:
 - č. 1 dne 3.6.2021, zveřejněno dne 21.6.2021
 - změny rozpisu rozpočtu, schvalovaná předsedkyní svazku:
 - č. 1 dne 31.7.2021
 - č. 2 dne 31.10.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2021, odeslán 7.10.2021
- k 31.12.2021, odeslán 28.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2021, odeslán 7.10.2021
- k 31.12.2021, odeslán 28.1.2022

Rozvaha

- k 30.9.2021, odeslána 7.10.2021
- k 31.12.2021, odeslána 28.1.2022

Příloha rozvahy

- k 30.9.2021, odeslána 7.10.2021
- k 31.12.2021, odeslána 28.1.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- analytická za období 9/2021, 12/2021

Kniha došlých faktur

- vedena v programu KEO, poř. č. 21-001-00001 až č. 21-001-00013

Faktura

- došlé - č. 21-001-00001 až č. 21-001-00013

Bankovní výpis

- k účtu č. 123-3397640287/0100, Komerční banka, a.s., č. 1 ze dne 28.2.2021 až č. 9 ze dne 31.10.2021, č. 11 ze dne 31.12.2021

Účetní doklad

- k účtu č. 123-3397640287/0100 - č. 21-801-00001 až č. 21-801-00009, č. 21-801-00011
- předpisy faktur došlých - č. 21-001-00001 až č. 21-001-00013
- předpisy mezd - č. 21-007-00001 až č. 21-007-00003

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "inventarizace majetku a závazků" k 31.12.2021

Mzdová agenda

- přehled mezd za období 6, (předseda svazku)
- přehled mezd za období 9, 10 (předsedkyně svazku)

Vnitřní předpis a směrnice

- Pravidla pro zajištění finanční kontroly ze dne 3.6.2021, včetně podpisových vzorů

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápisy ze zasedání sněmu DSO ze dne 13.1., 8.4., 3.6., 20.9.2021 - nepřezkoumáno, použito podpůrně

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí Český Brod - Doubravčice, dle prohlášení místopředsedy 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, nehosподаřil 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 ručitelského 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 DSO - Dobrovolný svazek obcí Český Brod - Doubravčice:

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 DSO Dobrovolný svazek obcí Český Brod - Doubravčice za rok 2021 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	3,12 %
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.

Doubravčice 21.03.2022

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jaroslav Petrák


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Jechová

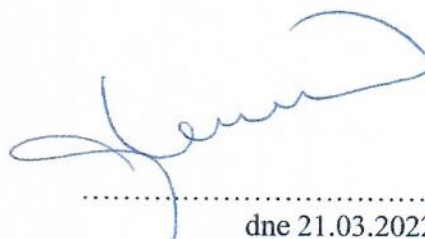

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Jaroslav Prkno, místopředseda dobrovolného svazku obcí. Dále místopředseda dobrovolného svazku obcí převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Dobrovolný svazek obcí Český Brod - Doubravčice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Jaroslav Prkno
místopředseda DSO



.....
dne 21.03.2022

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Jaroslav Petrák
2	1 x	DSO Dobrovolný svazek obcí Český Brod - Doubravčice	Jaroslav Prkno