

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

sestavený k 31.12.2021
(v Kč na dvě desetinná místa)

Sdružení obcí Doubravka

IČO	70821364
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Boleslavská 171 Luštěnice 29442
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- 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

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6409	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	115 900,00	115 900,00	115 858,00
6409	2141	Příjem z úroků	100,00	100,00	-
6409		Ostatní činnosti jinde nezařazené	116 000,00	116 000,00	115 858,00
Rozpočtové příjmy			116 000,00	116 000,00	115 858,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6409	5122	Podlimitní věcná břemena	25 000,00	25 000,00	9 000,00
6409	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	588,00
6409	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	30 000,00	30 000,00	26 000,00
6409	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	5 000,00	5 000,00	3 502,95
6409	5169	Nákup ostatních služeb	53 900,00	53 900,00	624,36
6409	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	100,00	100,00	-
6409		Ostatní činnosti jinde nezařazené	116 000,00	116 000,00	39 715,31
Rozpočtové výdaje			116 000,00	116 000,00	39 715,31
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)					76 142,69

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 krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	-	76 142,69-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)			76 142,69-

IV. Stav a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	456 742,08	76 142,69	532 884,77
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	456 742,08	76 142,69	532 884,77
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	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	19 083 421,90	-	19 083 421,90
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	16 000,00	12 000,00	28 000,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	16 000,00-	12 000,00-	28 000,00-

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření DSO Doubravka za rok 2021 provedl Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly ve dnech 27.10.2021 a 27.1.2022.

Přezkoumávání bylo provedeno 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).

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření DSO Doubravka 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.)

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

XI. Ostatní doplňující údaje

DSO Doubravka má zřízený účet u Komerční banky:
č.ú. 27-6276510287/0100

Rada DSO Doubravka schválila rozpočet na rok 2022 dne 17.12.2021 jako vyrovnaný.
V roce 2021 nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření.

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	✓
Osoba odpovědná za rozpočet	✓
Statutární zástupce	

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 001964/2022/KUSK
SpZn: SZ_034457/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ DOUBRAVKA

IČ: 70821364

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí Doubravka za rok 2021 bylo zahájeno dne 28.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 27.10.2021
- 27. 1. 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:

Luštěnice 171
294 42 Luštěnice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Dana Matějková
Bc. Simona Marková

Zástupci DSO:

Mgr. Magdalena Fišerová - předsedkyně

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 právními 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 27.01.2022 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 radou svazku dne 23.12.2020, návrh zveřejněn od 8.12.2020 do 23.12.2020, schválený výhled zveřejněn dne 27.12.2020

Návrh rozpočtu

- na rok 2021
- zveřejněn dle doložky od 8.12.2020 do 23.12.2020

Schválený rozpočet

- na rok 2021 schválen radou dobrovolného svazku dne 23.12.2020 jako vyrovnaný, závazné ukazatele odvětvového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 27.12.2020

Závěrečný účet

- za rok 2020, projednán a schválen radou svazku dne 15.6.2021 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 15.6.2021, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 17.5.2021 do 15.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 26.1.2022, k 30.9.2021, odeslán do CSUIS dne 13.10.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2021 odeslán do CSUIS 26.1.2022, k 30.9.2021 odeslán do CSUIS dne 18.10.2021

Rozvaha

- k 31.12.2021 odeslána do CSUIS dne 26.1.2022, k 30.9.2021 odeslána do CSUIS dne 18.10.2021

Příloha rozvahy

- k 31.12.2021 odeslána do CSUIS dne 26.1.2022, k 30.9.2021 odeslána do CSUIS dne 18.10.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- analytická k 31.12.2021, 30.9.2021

Kniha došlých faktur

- za období březen až říjen (č.321004)

Kniha odeslaných faktur

- za období prosinec 2021 faktura č.1 GasNet, s.r.o.

Bankovní výpis

- č. 1 - č. 20 k účtu č. 27-6276510287/0100 vedenému u Komerční banky, a.s.,

Účetní doklad

- č. 2 - č.29 k účtu č. 27-6276510287/0100
- č. 14,27, 31 - věcné břemeno
- č. 11 - přeúčtování hospodářského výsledku

Evidence majetku

- vedena v tabulkách excel

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021"

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2020 ze dne 15.6.2021

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 31.8.2021, Dobrovolný svazek obcí Doubravka jako strana oprávněná, strana obtížená ze služebnosti inženýrské sítě na parc.č.25/3- obec Kosořice .
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 6.9.2021, Dobrovolný svazek obcí Doubravka jako strana oprávněná, strana obtížená ze služebnosti inženýrské sítě na pozemcích uvedených v odst.II bodu č.1 smlouvy - město Dobrovice .
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 3.9.2021, Dobrovolný svazek obcí Doubravka jako strana oprávněná, strana obtížená ze služebnosti inženýrské sítě na pozemcích uvedených v odst.II bodu č.1 smlouvy - fyzická osoba .

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- 16.3.2021, 15.6.2021, 14.9.2021, 17.12.2021 - nepřezkoumáváno použito podpůrně

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí Doubravka, dle prohlášení předsedkyně 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, nehospodařil 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 Dobrovolný svazek obcí Doubravka:

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 Dobrovolný svazek obcí Doubravka 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.)

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	182,06 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,45 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

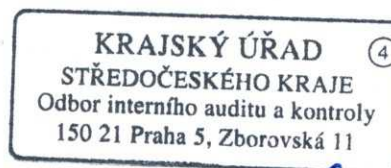
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Dobrovolný svazek obcí Doubravka 27.01.2022

Podpisy kontrolorů:



Bc. Dana Matějková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Simona Marková

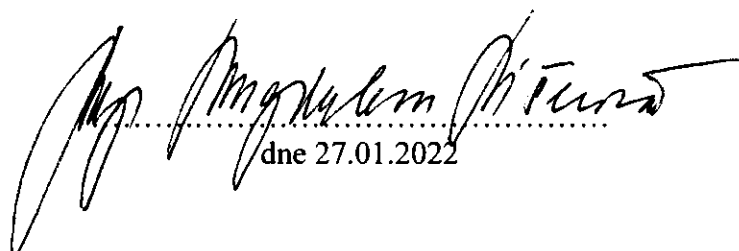
.....
kontrolorka

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 byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Mgr. Magdalena Fišerová, předsedkyně dobrovolného svazku obcí. Dále předsedkyně dobrovolného svazku obcí převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Doubravka ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Mgr. Magdalena Fišerová
předsedkyně DSO



.....
dne 27.01.2022

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Dana Matějková
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Doubravka	Mgr. Magdalena Fišerová