

Svazek obcí Vejprtska

Tylova 870/6, 431 91 Vejprty

IČO 477 93 040

Registrační list – výpis DSO ČJ.837/SČaKŽÚ/2014

JID:30124/2014/KÚÚK

NÁVRH

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

Údaje o ročním hospodaření svazku za rok 2022

1) Hospodaření:

Rozpočet Svazku obcí Vejprtska na rok 2022 byl schválen na jednání Valné hromady Svazku obcí Vejprtska dne 16.12.2021 jako vyrovnaný, kdy celkové příjmy byly rozpočtovány ve výši 183.000,- Kč a výdaje ve stejné výši tj. 183.000,- Kč.

Na VH 23.6.2022 bylo schválené rozpočtové opatření č. 1 ve výši 973.000,- Kč na straně příjmů a 973.000,- na straně výdajů. Rozpočtové opatření bylo schváleno na základě obdržení dotace z Programu na integraci držitelů dočasné ochrany na území SOV.

Rozpočtové hospodaření Svazku obcí Vejprtska za rok 2022 skončilo převahou příjmů nad výdaji ve výši 85.482,86 Kč.

Hlavním zdrojem financování Svazku obcí Vejprtska v roce 2022 byly příjmy za nájemné od T-Mobile, GRAPE SC, finanční dar VKKV, příspěvek VSOZČ a příspěvky od členských obcí. Nájemné od GRAPE SC bylo uhrazené až v lednu 2023. Výdaji byli výdaje na dohodu o provedení práce předsedkyně svazku, výdaje dle mandátních smluv, výdaje na aktualizace programového vybavení, pohoštění na VH a vedení bankovního účtu. Zvýšené výdaje na POL 5168 souvisí s úpravou účetních sestav v souvislosti se sledováním prostředků na Mimořádné události a použití prostředků z dotací.

Přijaté prostředky z dotace Programu na integraci držitelů dočasné ochrany na území SOV byly použité na úhradu výdajů obcí zapojených do projektu (Městys Kovářská, Město Loučná pod Klínovcem a Město Vejprty). Jedná se o výdaje spojené s pořádáním kulturních akcí, výletů, výuky češtiny apod. V lednu 2023 budou ještě vyplaceny odměny za dohody, které s těmito aktivitami souvisely. Nevýčerpaná částka ve výši 85.738,35 Kč bude odeslána na účet poskytovatele dotace. V roce 2023 zašlou obce 5% podíly na uskutečněné výdaje dle skutečného čerpání. Z tohoto důvodu není naplněn příjem POL 4121.

Průběh účetního období Svazku obcí Vejprtska za rok 2022 byl podrobně sledován na společných jednáních zástupců členských subjektů, tedy na Valných hromadách ve dnech 28.4., 23.6. a 16.12.2022.

Příjmy

ODPA	POL	ROZPOČET	SKUTEČNOST
	4116	924000	924015,41
	4121	79000	25000
	4129	40000	40000
3636	2132	82000	71375,49
3636	2321	30000	30000
6310	2141	1000	43,79
PŘÍJMY CELKEM		1156000	1090434,69

Výdaje

ODPA	POL	ROZPOČET	SKUTEČNOST
3636	5021	25000	25000
3636	5168	12000	16955,73
3636	5169	131000	125060
3636	5175	12000	9588
6310	5163	3000	3114
6221	5021	674000	608295
6221	5136	14000	12166
6221	5139	85000	74138,10
6221	5164	29000	7000
6221	5169	101000	68710
6221	5173	21000	21288
6221	5175	49000	33637
VÝDAJE CELKEM		1156000	1004951,83

2) Účelové fondy:

Svazek obcí Vejprtska netvořil v roce 2022 jiné účelové fondy.

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

- Svazek obcí Vejprtska neměl žádné závazky vůči státu
- Vztahy mezi obcemi jsou vypořádány
- Svazek obcí Vejprtska obdržel v roce 2022 dotaci účtovanou na POL třídy 4

4) Hospodaření s majetkem:

Svazek obcí Vejprtska v roce 2022 nepořídil ani neprodal žádný majetek. Pouze byly provedeny roční odpisy.

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2022

Přezkum hospodaření provedli na základě žádosti Svazku obcí Vejprtska pracovníci odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje. Dílčí přezkum za rok 2022 byl proveden 14.10.2022 a závěrečný přezkum za rok 2022 se uskutečnil 16.3.2022

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 je nedílnou součástí tohoto závěrečného účtu.

Závěr:

- I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska za rok 2022

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

- II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazku obcí Vejprtska za rok 2022

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti nebyly

6) Doplnující informace o majetku DSO

- | | |
|-------------------------------------------------|----------------|
| - Stav základního běžného účtu | 348.324,24 Kč |
| - Stav hotovosti v pokladně | 0 Kč |
| - Výsledek hospodaření | -144.088,49 Kč |
| - nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu | |
| - SOV nemá zastavený majetek | |



Jitka Gavidunová

Předsedkyně SOV

Ve Vejprtech 12.4.2023

SVAZEK OBCÍ VEJPRTSKA
Tylova 870/6, 431 91 Vejprty
IČ: 477 93 040 

Krajský úřad Ústeckého kraje

odbor kontroly

Datum: 16. 3. 2023
Spisová značka: KUUK/098887/2022/7
Číslo jednací: KUUK/043585/2023
ÚID: kuukes8c13128b
Počet listů/příloh: 9/0
Vyřizuje/linka: Ing. Barbora Jirásková/467

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska za rok 2022, IČ: 47793040

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného dílčího přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 21. 7. 2022 a bylo provedeno na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska, na adrese Tylova 6, 431 91 Vejprty, dne 14.10.2022.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Barbora Jirásková - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání
- Ing. Blanka Pospíšilová - kontrolorka

Konečné dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska, na adrese Tylova 6, 431 91 Vejprty, dne 16. 3. 2023.

Konečné dílčí přezkoumání vykonala Ing. Barbora Jirásková - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Zástupci dobrovolného svazku obcí (dále také „DSO“):

- Jiřka Gavdunová - předsedkyně
- Ing. Rostislav Velek – mandatář
- Věra Valvodová - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí bylo realizováno na konkrétních datech týkajících se zákonem vymezených předmětů přezkoumání. Informace a podklady byly z celkového souboru veškerých dostupných dat vybírány s využitím odborného úsudku kontrolujícího. Využití odborného úsudku v sobě zahrnuje posouzení rizikovitosti a významnosti získaných informací a znalostí konkrétních oblastí a důležitých aspektů prostředí kontrolovaného subjektu, za účelem stanovení přiměřeného rozsahu prověřování a vhodných kontrolních postupů. Výčet konkrétních dokladů a jiných materiálů využitých pro realizaci vlastního ověřování vybraných finančních a hospodářských operací při přezkoumání hospodaření je popsán v části A, bod I zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (dále také „zpráva“). Míru ujištění vycházející ze závěrů této zprávy je nezbytné vnímat v tomto konkrétním rozsahu prověřovaných informací a podkladů. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v další části zprávy.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	<ul style="list-style-type: none">- zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup na úřední desce města Vejprty v záložce "Svazek obcí Vejprtska" dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále také "řádne zveřejněno") od 22. 11. 2021 do 10. 1. 2022,- doloženo řádné zveřejnění dokumentu ve všech členských obcích dobrovolného svazku obcí.
Rozpočtová opatření	<ul style="list-style-type: none">- DSO v přezkoumávaném období upravil schválený rozpočet rozpočtovým opatřením č. 1, schváleným valnou hromadou DSO (dále také "VH") dne 23. 6. 2022, usnesením č. 13/2022,- prověřena úprava rozpočtu příjmů v položce 4116 ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu a úprava rozpočtu výdajů v § 6221 Humanitární zahraniční pomoc přímá,- prověřeno zveřejnění na desce umožňující dálkový přístup a včasné promítnutí RO do výkazu FIN 2 - 12 M ve schváleném znění,- na základě schváleného RO došlo k navýšení schváleného rozpočtu u příjmů o částku 973 000 Kč, u výdajů o částku 973 000 Kč.
Schválený rozpočet	<ul style="list-style-type: none">- schválen VH DSO dne 16. 12. 2021 usnesením č. 14/2021, jako rozpočet vyrovnaný,- příjmy ve výši 183 000 Kč, výdaje ve výši 183 000 Kč,- závazné ukazatele pro DSO stanoveny v oblasti příjmů paragrafy (jednotky odvětvového třídění rozpočtové skladby) a vybrané položky (jednotky druhového třídění rozpočtové skladby) a v oblasti výdajů paragrafy,- řádně zveřejněn od 7. 1. 2022,- na stránkách členských obcí zveřejněno oznámení, kde je rozpočet zveřejněn v elektronické podobě a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby,- doloženo řádné zveřejnění ve všech členských obcích.
Střednědobý výhled rozpočtu	<ul style="list-style-type: none">- zpracován na roky 2020 až 2024, schválen VH usnesením č. 20/19 dne 20. 12. 2019,- řádně zveřejněn dne 13. 1. 2020,- doloženo řádné zveřejnění všech členských obcí DSO,- doloženo řádné zveřejnění návrhu dokumentu od 22. 11. 2019 do 31. 12. 2019.
Závěrečný účet	<ul style="list-style-type: none">- návrh ZÚ za rok 2021 řádně zveřejněn od 30. 5. 2022 do 31. 7. 2022,- ZÚ za rok 2021 obsahoval zákonné údaje a byl projednán a schválen VH dne 23. 6. 2022 usnesením č. 10/2022 s výrokem souhlasu hospodaření bez výhrad,- schválený ZÚ řádně zveřejněn dne 11. 7. 2022,- doloženo řádné zveřejnění obou dokumentů ve všech členských obcích DSO.
Bankovní výpis	<ul style="list-style-type: none">- zůstatek bankovního účtu dle bankovního výpisu z účtu KB a. s.- poř. č. 6 za měsíc červen 2022 souhlasí se stavem SÚ 231 Základní běžný účet výkazu Rozvaha a řádkem 6010 Základní běžný účet výkazu FIN 2-12 M sestaveným ke dni 30. 6. 2022,- poř. č. 12 za měsíc prosinec 2022 souhlasí se stavem SÚ 231 Základní běžný účet výkazu Rozvaha a řádkem 6010 Základní běžný účet výkazu FIN 2-12 M sestaveným ke dni 31. 12. 2022.
Dohoda o hmotné	<ul style="list-style-type: none">- Dodatek vnitřní organizační směrnice č. 2/2014: Hmotná odpovědnost -

odpovědnosti	bankovní účet pro předsedkyni DSO a pro mandataře DSO ze dne 30. 9. 2014, účinný od 1. 10. 2014, - opatřeno vlastnoručními podpisy, - v přezkoumávaném období beze změn.
Evidence majetku	- vedena v tabulkovém procesoru MS Excel, - karta majetku "IPROM SOV" - inventární číslo 1/019/00/1 (SÚ 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek), - karta majetku "Kanalizační přípojka Loučná" - inventární číslo 1/021/20 (SÚ 021 Budovy, haly a stavby), - v přezkoumávaném období DSO nebyl pořízen ani vyřazen žádný majetek.
Evidence pohledávek	- vedena v informačním systému GORDIC s. r. o., modul Účetnictví a rozpočet, analyticky členěno dle jednotlivých typů pohledávek, - inventurními soupisy ke dni 31. 12. 2022 doloženo vykázání a ověření zůstatků pohledávkových účtů.
Evidence závazků	- vedena v informačním systému GORDIC s. r. o., modul Účetnictví a rozpočet, analyticky členěno dle jednotlivých typů závazků, - inventurními soupisy ke dni 31. 12. 2022 doloženo vykázání a ověření zůstatků závazkových účtů.
Faktura	- přijatá: - od č. 650001 do č. 650005, za období 1 - 6/2022, - od č. 650006 do č. 650030, za období 7 - 12/2022, - vystavená: - od č. 311001 do č. 311004, za období 2022.
Hlavní kniha	- sestavena ke dni 30. 6. 2022 a 31. 12. 2022.
Inventurní soupis majetku a závazků	- inventarizace majetku a závazků byla provedena jako periodická k rozvahovému dni 31. 12. 2022 v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a vnitřní normou č. 1/2011, - Směrnice o inventarizaci - Plán inventur ze dne 16. 12. 2022, vydáno předsedkyní DSO, stanoví harmonogram a rozsah inventarizace, zřizuje inventarizační komisi (dále také "IK"), podpisové vzory připojeny, - složení IK schválila VH dne 16. 12. 2022 usnesením č. 23/2022, - Seznámení s předpisy o provádění inventury včetně zásad o bezpečnosti práce ze dne 16. 12. 2022, - Hlavní inventární zápis ze dne 6. 2. 2023, inventarizační rozdíly nezjištěny, podepsán všemi členy IK, - inventurní soupisy včetně příloh ke všem inventarizovaným účtům, - Směrnice "Odpisový plán SOV" č. OP1/2011, platná od 31. 12. 2011, schválena VH dne 20. 12. 2011, - výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31. 12. 2022, - 4x k. ú.: Vejprty, LV 375, Černý Potok, LV 363, Háj u Loučné pod Klínovcem, LV 43, Kovářská, LV 552, - mzdová rekapitulace za období 12/2022, - confirmace č. j. PS16/285/2023, ze dne 3. 1. 2023, Vodárny a kanalizace Karlovy Vary, a. s. - stav ostatního majetku účetní jednotky podrozvahově evidovaném na SÚ 909, majetek svěřený do správy a k hospodaření VSOZČ.
Kniha došlých faktur	- sestavena ke dni 30. 6. 2022 a 31. 12. 2022, - zůstatek souhlasí s účetním záznamem SÚ 321 Dodavatelé výkazu Rozvaha, - inventurním soupisem závazků k 31. 12. 2022 doloženo vykázání a ověření zůstatků SÚ 321 Dodavatelé.
Kniha odeslaných faktur	- ke dni 31. 12. 2022, tabulka MS Excel, - zůstatek souhlasí s účetním záznamem SÚ 311 Odběratelé výkazu Rozvaha,

	- inventurním soupisem závazků k 31. 12. 2022 doloženo vykázání a ověření zůstatků SÚ 311 Odběratelé.
Mzdová agenda	- vedena zaměstnankyní DSO (dohoda o provedení práce) v tabulkovém procesoru MS Excel, - originály dokladů včetně archivu umístěny v sídle DSO, - účetní doklad č.: 110101 ze dne 22. 11. 2022, výplata DPP, úhrada srážkové daně z příjmů ze závislé činnosti; 120004 ze dne 20. 12. 2022, projekt úhrada srážkové daně z příjmů ze závislé činnosti.
Příloha rozvahy	- sestavena ke dni 31. 12. 2022, - účetní jednotka využívá institut poznámek k okomentování vykazovaných skutečností.
Rozvaha	- sestavena ke dni 30. 6. 2022 a 31. 12. 2022.
Účetní deník	- za období jednotlivých měsíců roku 2022.
Účetní doklad	- č. 100001 a č. 100002 za období 01/2022, - č. 200001 a č. 200002 za období 02/2022, - č. 300001, 300002 a 300003 za období 03/2022, - č. 400001 a č. 400002 za období 04/2022, - č. 500001, 500002 a 500003 za období 05/2022, - od č. 600001 do 600007 za období 06/2022, - č. 630006 ze dne 1. 6. 2022, - č. 635745 ze dne 24. 6. 2022, - č. 635706 ze dne 30. 6. 2022, - od č. 650001 do č. 650005 za období 01 - 06/2022, - č. 700002 ze dne 19. 7. 2022, - č. 101002 ze dne 13. 10. 2022, - č. 120004 ze dne 20. 12. 2022.
Účtový rozvrh	- platný pro rok 2022.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	- sestaven ke dni 30. 6. 2022 a 31. 12. 2022.
Výkaz zisku a ztráty	- sestavený ke dni 30. 6. 2022 a 31. 12. 2022.
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	- v přezkoumávaném období beze změn, - Smlouva o vzniku svazku ze dne 16. 8. 1993, - účastníci DSO: Vejprty, Kovářská, Loučná, Měděnec, Kryštofovy Hamry, - účel: zajištění zásobování vodou, odvádění a čištění odpadních vod, - výpis z registru ekonomických subjektů ze dne 6. 2. 2012 značka 7601 vydaný Českým statistickým úřadem, IČ 47793040.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	- v přezkoumávaném období beze změn, - Stanovy Svazku obcí Vejprtska ze dne 7. 5. 2004 schválené VH usnesením č. 15/2004 ze dne 19. 3. 2004, - dodatek stanov č. 1 ze dne 12. 3. 2007 schválený VH dne 12. 3. 2007, - registrační list - výpis DSO ze dne 12. 3. 2014 č. j. 837/SČaKŽÚ/2014 (pův. 920/Org/2003) vydaný Krajským úřadem Ústecké kraje, - Svazek obcí Vejprtska, IČ 47793040.
Darovací smlouvy	1) Smlouva o poskytnutí daru č. 28/2021 ze dne 26. 11. 2021 se společností Vodárny a kanalizace Karlovy Vary, a. s., IČ 49789228, jako dárcem, - účelový finanční dar ve výši 30 000 Kč na provoz SOV v roce 2022, - účetní doklad č. 120002 ze dne 14. 12. 2022, příjem daru. 2) Smlouva o poskytnutí daru č. 23/2022 ze dne 24. 11. 2022 se společností Vodárny a kanalizace Karlovy Vary, a. s., IČ 49789228, jako dárcem, - účelový finanční dar ve výši 30 000 Kč na provoz SOV v roce 2023.
Dohody o provedení práce	- uzavřena jedna s předsedkyní DSO na období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022, - uzavření pracovně právního vztahu schválila VH na svém jednání dne 16. 12. 2021,

	<p>- účetní doklad č. 600001 ze dne 14. 6. 2022 - odvod srážkové daně, úhrada dobírky DPP.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>1) v přezkoumávaném období DSO přijal účelové prostředky z kapitoly státního rozpočtu MV pod účelovým znakem (dále také "ÚZ") 14007, předloženo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Žádost o dotaci ze státního rozpočtu na projekty obcí na podporu integrace držitelů dočasné ochrany na lokální úrovni v roce 2022, datová zpráva ID 1051711568, doručena dne 17. 6. 2022, - Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2022 č. 57/2022/ICOBCEUKR, vydané Ministerstvem vnitra ČR, dne 14. 6. 2022, - projekt: Program integrace držitelů dočasné ochrany na území svazku obcí Vejprtska, - lhůta pro realizaci: 1. 4. 2022 - 31. 12. 2022, povinnost předložení závěrečné zprávy do 31. 1. 2023, - Závěrečná zpráva projektu obce na podporu integrace držitelů dočasné ochrany - 2022, ze dne 31. 1. 2023, - realizace od 1. 4. 2022 do 31. 12. 2022, skutečné celkové náklady na projekt 890 539,10 Kč, nevyčerpáno 82 108,70 Kč, - odeslání závěrečné zprávy: datová zpráva ID 1136048652 ze dne 31. 1. 2023, - vratka nevyčerpané části dotace dne 31. 1. 2023 ze ZBÚ vedeného u KB, a. s., poř. č. výpisu 1, - účetní doklad č.: - 600003 ze dne 23. 6. 2022 k bankovnímu výpisu KB, a. s., poř. č. 6, příjem dotace, - 600004 ze dne 24. 6. 2022 k bankovnímu výpisu KB, a. s., poř. č. 6, výplata DPP, - 700002 ze dne 19. 7. 2022 k bankovnímu výpisu KB, a. s., poř. č. 7, výplata DPP, úhrada srážkové daně z příjmů ze závislé činnosti, - 800002 ze dne 2. 8. 2022 k bankovnímu výpisu KB, a. s., poř. č. 8, 8x platba dodavatelům za akce uskutečněné v rámci realizace projektu, - 101002 ze dne 25. 10. 2022 k bankovnímu výpisu KB, a. s., poř. č. 10, 14x platba za realizaci projektu (DPP, odvody, dodavatelé služeb a materiálu), - prověřeno označení příjmu a výdajů ÚZ 14007. <p>2) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí příspěvku z rozpočtu Vodohospodářského sdružení obcí Západních Čech (také VSOZČ) na provoz dobrovolných svazků obcí ze dne 13. 6. 2022,</p> <ul style="list-style-type: none"> - příspěvek 40 000 Kč poskytnut na provoz DSO - na částečné krytí části nákladů spojených s provozem DSO, - termín využití do 31. 12. 2022, - povinnost vyúčtování do 10. 1. 2023, - žádost o poskytnutí příspěvku ze dne 19. 5. 2022, - účetní doklad č. 600002 ze dne 21. 6. 2022 k bankovnímu výpisu KB, a. s., poř. č. 6 za období 06/2021, příjem příspěvku.
Smlouvy nájemní	<p>1) Nájemní smlouva č. 040376-000-0 ze dne 28. 1. 1999 se společností T - mobile, a. s., jako nájemcem,</p> <ul style="list-style-type: none"> - dodatek č. 3 ze dne 8. 7. 2019 - prodloužení nájemního vztahu do 30. 6. 2029, - v přezkoumávaném období beze změn, - účetní doklad č.: 311001 ze dne 1. 1. 2022, 311 ze dne 1. 7. 2022, 311004 ze dne 1. 10. 2022 - předpisy pohledávek; 100001 ze dne 7. 1. 2022, 700001 ze dne 8. 7. 2022, 900003 ze dne 30. 9. 2022, 101001 ze dne 7. 10. 2022 - úhrady pohledávek.

	<p>2) Smlouva o umístění zařízení ze dne 4. 11. 2021 s Grape SC, a. s., IČ 25708783, jako provozovatelem,</p> <ul style="list-style-type: none"> - předmět smlouvy: umístění technologie pro přenos datových a hlasových služeb na střešních prostorách objektu VD Měděnec, - platnost smlouvy: doba neurčitá, s doložkou, že účinnost smlouvy bude každé dva roky posuzována, - dále sjednáno: šestiměsíční výpovědní lhůta, finanční úplata za kalendářní rok, práva a povinnosti smluvních stran, - příloha č. 1 obsahuje technickou specifikaci instalovaného zařízení, - účetní doklad č.: faktury vystavená č. 31100420212132 ze dne 1. 10. 2022, předpis pohledávky 2022; bankovní výpis KB a. s. poř. č. 1, příjem úhrady pohledávky dne 2. 1. 2023.
Smlouvy ostatní	<ul style="list-style-type: none"> - Mandátní smlouva č. 1/2022 ze dne 22. 12. 2021, účinná od 1. 1. 2022 s panem R. V., jako mandatářem, - sjednána doba určitá od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022, předmět činnosti, výše odměny a její splatnost, povinnosti a odpovědnost mandatáře, - schválena VH dne 16. 12. 2021, usnesením č. 11/2021, - účetní doklad č. 600005 ze dne 27. 6. 2022 k bankovnímu výpisu KB, a. s., č. 6 za měsíc červen 2022 - úhrada závazku.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	- písemnosti použity namátkově, jako informační zdroj dokumentující činnost základního orgánu DSO v oblasti rozvoje, rozpočtu, nakládání s majetkem a dokládající rozhodovací a schvalovací procesy.
Účetní závěrka	- za rok 2021 projednána a schválena valnou hromadou dne 23. 6. 2022, usnesením č. 11/2022.
Vnitřní kontrolní činnost	<ul style="list-style-type: none"> - Zápis o finanční kontrole ze dne 16. 12. 2022, - kontrolující: zástupci členských obcí DSO, - kontrolováno: hospodaření DSO za období: leden až listopad 2022, - závěr: nedostatky a rozdíly nezjištěny, - zápis projednán na jednání VH dne 16. 12. 2022.

II. Zástupkyně dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska prohlašuje, že DSO v roce 2022:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky ani neuskutečnil finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- není zřizovatelem organizační složky,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- neuskutečnil akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek ani neuskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nezatížil majetek územního celku zřízením věcného břemene.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska za rok 2022

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2022

Při dílčím přezkoumání za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska za rok 2022

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

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska za rok 2022

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

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 %

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 16. 3. 2023.

Místo a datum vyhotovení zprávy:
Vejprty dne 16. 3. 2023

Ing. Barbora Jirásková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Ing. Blanka Pospíšilová
kontrolorka

Návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Vejprtska za rok 2022, IČ: 47793040, o počtu 9 stran byl projednán na místě dne 16. 3. 2023 s váženou paní Jitkou Gavidunovou - předsedkyní dobrovolného svazku obcí.

Záznam o projednání byl doručen dne 16. 3. 2022 do datové schránky dobrovolného svazku obcí a dne 22. 3. 2023 potvrzen předsedkyní dobrovolného svazku obcí.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Vejprtska

1 stejnopis pro Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly

POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).

Územní celek je povinen zaslat Krajskému úřadu Ústeckého kraje zprávu o plnění přijatých opatření ve lhůtě uvedené v zaslané informaci.

Doložka o zveřejnění :

Návrh - Závěrečný účet 2022 – Svazek obcí Vejprtska

Vyvěšení a zveřejnění

Úřední deska

Vyvěšeno od : 20.4.2023

Vyvěšeno do : 30.6.2023

Zveřejnění způsobem umožňující dálkový přístup

Zveřejněno od : 20.4.2023

Zveřejněno do : 30.6.2023

Dokument v listinné podobě k nahlédnutí v sídle svazku tj. Tylova 870/6, Vejprty

Obec :