

Svazek obcí Košumberska



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020

(v Kč)

sestavený ke dni 18.02.2021

Údaje o organizaci

identifikační číslo **75007568**
název **Svazek obcí Košumberska**
ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

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 změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy		200,00	145,92
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	2 160 359,00	2 160 359,00	3 504 517,05
Příjmy celkem	2 160 359,00	2 160 559,00	3 504 662,97
Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	2 034 959,00	2 034 959,00	1 701 014,05
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	125 400,00	125 400,00	203 503,00
0000 Bez ODPA	2 160 359,00	2 160 359,00	1 904 517,05
6310 2141 Příjmy z úroků (část)		200,00	145,92
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		200,00	145,92
6330 4138 Převody z vlastní pokladny			1 600 000,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			1 600 000,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	2 160 359,00	2 160 559,00	3 504 662,97

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	2 160 359,00	2 160 359,00	3 582 285,88
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	2 160 359,00	2 160 359,00	3 582 285,88
Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3636 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	1 200 000,00	1 200 000,00	1 086 672,00
3636 5021 Ostatní osobní výdaje	110 000,00	110 000,00	111 150,00
3636 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	300 000,00	300 000,00	267 825,00
3636 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	110 000,00	110 000,00	97 198,00
3636 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění		5 000,00	4 289,00
3636 5042 Odměny za užití počítačových programů	20 000,00	20 000,00	
3636 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20 000,00	140 000,00	139 343,25
3636 5139 Nákup materiálu j.n.	49 959,00	49 959,00	45 601,47
3636 5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	15 000,00	15 000,00	
3636 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00		
3636 5167 Služby školení a vzdělávání	40 000,00	15 000,00	13 992,44
3636 5169 Nákup ostatních služeb	80 000,00	95 000,00	127 108,00
3636 5172 Programové vybavení	40 000,00		
3636 5173 Cestovné	20 000,00	10 000,00	4 944,00
3636 5175 Pohoštění	20 000,00	5 000,00	1 400,00
3636 Územní rozvoj	2 034 959,00	2 074 959,00	1 899 523,16
3639 5021 Ostatní osobní výdaje	10 000,00	10 000,00	20 000,00
3639 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	60 000,00	60 000,00	60 000,00
3639 5169 Nákup ostatních služeb	53 400,00	12 400,00	
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	123 400,00	82 400,00	80 000,00
6310 5163 Služby peněžních ústavů	2 000,00	3 000,00	2 762,72
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2 000,00	3 000,00	2 762,72
6330 5348 Převody do vlastní pokladny			1 600 000,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			1 600 000,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	2 160 359,00	2 160 359,00	3 582 285,88
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		200,00	77 622,91-

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	200,00-	77 622,91
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		200,00-	77 622,91

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	1 129 702,60	77 622,91-	1 052 079,69	77 622,91
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 129 702,60	77 622,91-	1 052 079,69	77 622,91
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	148 692,00		148 692,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	158 618,00	165 335,05	323 953,05
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	4 131,00-	9 913,00-	14 044,00-
Oprávký k samostat.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	158 618,00-	165 335,05-	323 953,05-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	125 400,00	125 400,00	203 503,00

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	2 034 959,00	x	1 701 014,05	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	1 086 672,00

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	5021	Ostatní osobní výdaje	x	0,00	x	111 150,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	267 825,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	97 198,00
13013	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	0,00	x	94 096,69
13013	Operační program zaměstnanost		2 034 959,00	0,00	1 701 014,05	1 656 941,69

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictvíPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočetPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Statutární zástupcePodpisový záznam
statutárního zástupce

--

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2020

(v Kč na dvě desetinná místa)



Rok Měsíc IČO

2020 12 75007568Název a sídlo účetní jednotky: **Svazek obcí Košumberska****I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	2 034 959,00	2 034 959,00	1 701 014,05
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	125 400,00	125 400,00	203 503,00
0000	Bez ODPA		2 160 359,00	2 160 359,00	1 904 517,05
6310	2141	Příjmy z úroků (část)		200,00	145,92
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací			200,00	145,92
6330	4138	Převody z vlastní pokladny			1 600 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				1 600 000,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			2 160 359,00	2 160 559,00	3 504 662,97

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3636	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	1 200 000,00	1 200 000,00	1 086 672,00
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	110 000,00	110 000,00	111 150,00
3636	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	300 000,00	300 000,00	267 825,00
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	110 000,00	110 000,00	97 198,00
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění		5 000,00	4 289,00
3636	5042	Odměny za užití počítačových programů	20 000,00	20 000,00	
3636	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20 000,00	140 000,00	139 343,25
3636	5139	Nákup materiálu j.n.	49 959,00	49 959,00	45 601,47
3636	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	15 000,00	15 000,00	
3636	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00		
3636	5167	Služby školení a vzdělávání	40 000,00	15 000,00	13 992,44
3636	5169	Nákup ostatních služeb	80 000,00	95 000,00	127 108,00
3636	5172	Programové vybavení	40 000,00		
3636	5173	Cestovné	20 000,00	10 000,00	4 944,00
3636	5175	Pohoštění	20 000,00	5 000,00	1 400,00
3636	Územní rozvoj		2 034 959,00	2 074 959,00	1 899 523,16
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	10 000,00	10 000,00	20 000,00
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	60 000,00	60 000,00	60 000,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	53 400,00	12 400,00	
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		123 400,00	82 400,00	80 000,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	3 000,00	2 762,72
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		2 000,00	3 000,00	2 762,72
6330	5348	Převody do vlastní pokladny			1 600 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				1 600 000,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			2 160 359,00	2 160 359,00	3 582 285,88

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
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		200,00-	77 622,91
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			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů(-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8214			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8215			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8217			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené spl.dlouhod. přij.půjč.prostř. (-)	8224			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8225			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8227			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000		200,00-	77 622,91

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010			
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020		200,00	145,92
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030			
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	2 160 359,00	2 160 359,00	3 504 517,05
PŘÍJMY CELKEM	4050	2 160 359,00	2 160 559,00	3 504 662,97
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			1 600 000,00
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062			
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	125 400,00	125 400,00	203 503,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
* 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
* 4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			
* 4137 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145			
* 4138 - Převody z vlastní pokladny	4146			1 600 000,00
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181			
* 4251 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4182			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			5 790,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194			
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	2 160 359,00	2 160 559,00	1 904 662,97
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	2 160 359,00	2 160 359,00	3 582 285,88
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220			
VÝDAJE CELKEM	4240	2 160 359,00	2 160 359,00	3 582 285,88
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			1 600 000,00
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280			
* 5342 - Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281			

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
* 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290			
* 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			
* 5347 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305			
* 5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			1 600 000,00
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380			
* 6363 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4381			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného kraje	4424			
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	2 160 359,00	2 160 359,00	1 982 285,88
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440		200,00	77 622,91-
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450		200,00-	77 622,91
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470		200,00-	77 622,91

Poznámka: "***" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace

VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	1 129 702,60	1 052 079,69	77 622,91
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1 129 702,60	1 052 079,69	77 622,91

VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu bankovních účtů
text	r	61	62	63

Pokladna

6040

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090			5 790,00
v tom položky:				
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			5 790,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na územní jiného okresu	7220			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290			
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	7470			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530			

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

Účelový znak	Název	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b		93
13013	Operační program zaměstnanost	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 701 014,05
13013	Operační program zaměstnanost			1 701 014,05
C e l k e m				1 701 014,05

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

Účelový znak	Název	Kód územn. jednotky	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b	c		103

***** tato část výkazu nemá data *****

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
a	b		c	d	1	2	3
0000	4116		104	1			179 083,84
0000	4116		104	5			1 521 930,21
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočt					1 701 014,05
0000	Bez ODPA						1 701 014,05
C e l k e m							1 701 014,05

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
a	b		c	d	1	2	3
3636	5011		104	1			114 386,35
3636	5011		104	5			972 285,65
3636	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu					1 086 672,00
3636	5021		104	1			11 699,98
3636	5021		104	5			99 450,02
3636	5021	Ostatní osobní výdaje					111 150,00
3636	5031		104	1			28 192,06
3636	5031		104	5			239 632,94
3636	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměs					267 825,00
3636	5032		104	1			10 231,35
3636	5032		104	5			86 966,65
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění					97 198,00
3636	5137		104	1			9 904,90
3636	5137		104	5			84 191,79
3636	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek					94 096,69
3636	Územní rozvoj						1 656 941,69
C e l k e m							1 656 941,69

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti:

tel.:



ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **75007568**

Název: **Svazek obcí Košumberska**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			4 794 724,74	337 997,05	4 456 727,69	2 422 051,60
A. Stálá aktiva			472 645,05	337 997,05	134 648,00	144 561,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			472 645,05	337 997,05	134 648,00	144 561,00
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	148 692,00	14 044,00	134 648,00	144 561,00
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022				
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	323 953,05	323 953,05		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			
IV. Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
B. Oběžná aktiva			4 322 079,69	4 322 079,69	2 277 490,60
I. Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II. Krátkodobé pohledávky			3 270 000,00	3 270 000,00	1 147 788,00
1.	Odběratelé	311			47 788,00
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
10.	Sociální zabezpečení	336			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 270 000,00		3 270 000,00	1 100 000,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 052 079,69		1 052 079,69	1 129 702,60
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	1 052 079,69		1 052 079,69	1 129 702,60
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			4 456 727,69	2 422 051,60
C.	Vlastní kapitál		676 049,98	376 856,24
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		235 032,49	235 032,49
1.	Jmění účetní jednotky	401	625 357,49	625 357,49
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	390 325,00-	390 325,00-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		441 017,49	141 823,75
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		299 193,74	114 426,91
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	141 823,75	27 396,84
D.	Cizí zdroje		3 780 677,71	2 045 195,36
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		3 514 928,71	1 813 914,66
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	3 514 928,71	1 813 914,66
III.	Krátkodobé závazky		265 749,00	231 280,70
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	100 000,00	
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	81 590,00	70 754,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	29 076,00	28 170,00
13.	Zdravotní pojištění	337	12 541,00	12 150,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	11 081,00	9 346,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		109 978,70
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	31 461,00	882,00
		* Konec sestavy *		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **75007568**

Název: **Svazek obcí Košumberska**

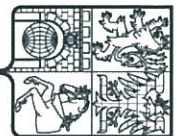


Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			2 001 155,88		2 293 846,01	
I. Náklady z činnosti			2 001 155,88		2 293 846,01	
1.	Spotřeba materiálu	501	47 334,67		6 306,00	
2.	Spotřeba energie	502				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511			1 038 050,06	
9.	Cestovné	512	4 944,00		11 694,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 400,00		1 835,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	170 963,16		328 679,95	
13.	Mzdové náklady	521	1 230 713,00		609 000,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	366 000,00		193 020,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	4 553,00		2 394,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	9 913,00		17 773,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	165 335,05		85 094,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549				
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			2 300 349,62		2 408 272,92	
I. Výnosy z činnosti			4 803,70			
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	4 803,70			
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy			145,92		45,72	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	145,92		45,72	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			2 295 400,00		2 408 227,20	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 295 400,00		2 408 227,20	
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků						
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		299 193,74		114 426,91	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		299 193,74		114 426,91	

* Konec sestavy *



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Košumberska

IČ: 75007568

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26. srpna 2020 jako Dílčí přezkoumání
- 10. února 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 6. 8. 2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Luže dne 26. 8. 2020.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Luže dne 10.02.2021.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
 - Helena Lacušová
 - Ing. Věra Loužilová

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: Bc. Veronika Pešínová, MBA - předsedkyně DSO

Ing. Hana Broklová - manažerka DSO
Ing. Miroslava Břeňová - účetní DSO

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 mčeniivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 10. 2. 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.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,42 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Luže dne středa 10. února 2021

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na str. 1 této zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření.

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

Ing. Ivana Bednaříková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Věra Loužilová

.....
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 Košumberska o počtu 6 stran byla seznámena a její stejnopis převzala Předsedkyně svazku Bc. Veronika Pešíňová, MBA.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehosподаřili 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 přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní neuskutečnil veřejné zakázky.

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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslát.

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.

Bc. Veronika Pešinová, MBA

.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedkyně dobrovolného svazku obcí

Ing. Hana Broklová

.....
manažerka DSO

.....
podpis manažerky DSO

Ing. Miroslava Břeňová

.....
účetní DSO


.....
podpis účetní DSO

Převzal dne:

Luže dne 10. února 2021

Bc. Veronika Pešinová, MBA

.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí

**Svazek obcí
Košumberska**
IČO: 750 07 568 -2-


.....
podpis předsedkyně dobrovolného svazku obcí

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve všech členských obcích v zákonné lhůtě 15 dnů v rozmezí od 25. 11. 2019 dosud.
Rozpočtová opatření	pravomoc k rozpočtovým opatřením usnesením valné hromady ze dne 12. 12. 2019 na rok 2020 pro předsedkyni a místopředsedkyni svazku RO č. 1 - schváleno dne 14. 12. 2020, zveřejněno na internetových stránkách svazku od 15. 12. 2020 RO č. 2 - schváleno dne 30. 12. 2020, zveřejněno na internetových stránkách svazku od 8. 1. 2021
Schválený rozpočet	Změny rozpočtu byly zavedeny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 ke dni 31. 12. 2020 ve schválené výši. Rozpočet na r. 2020 schválen usnesením valné hromady ze dne 12. 12. 2019 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 2 160 359,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu Fin 2-12 M ve schválené výši. na internetových stránkách svazku vyvešen od 12. 12. 2019 dosud
Střednědobý výhled rozpočtu	střednědobý výhled na roky 2019 - 2023 schválený shromážděním DSO dne 13. 12. 2018 na internetových stránkách obce Jenišovice zveřejněn 11. 1. 2019 dosud návrh střednědobého výhledu zveřejněn 27. 11. 2018 - 13. 12. 2018
Závěrečný účet	návrh zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve všech členských obcích v zákonné lhůtě 15 dnů od 1. 6. 2020 do 24. 6. 2020, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za r. 2019 a schválen usnesením valné hromady dne 24. 6. 2020 bez výhrad na internetových stránkách svazku zveřejněn od 24. 6. 2020 dosud
Bankovní výpis	Bankovní výpisy z účtu vedeného u České spořitelny, a. s., číslo účtu 1145520319/0800 v číselné řadě 6 a 7 včetně účtování pod č. 1000006 a 100007 za červen, červenec a prosinec 2020 Bankovní výpisy z účtu vedeného u ČNB číslo účtu 94-10610531/0710 v číselné řadě 001 - 009 za období 1 - 7/2020 včetně účtování pod č. 700001 - 700009 za leden - červenec a prosinec 2020 Zůstatek bankovního účtu souhlasí na účet 231 - základní běžný účet uvedený v rozvaze ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020.
Faktura	faktury došlé v č. řadě 200001 - 200018, včetně účtování předpisů faktury vydané v číselné řadě 202001 - 202009, vč. účtování předpisů za období 12/2020 - vedena programem Gordic
Hlavní kniha	Plán inventur na rok 2020 ze dne 14. 12. 2020
Inventurní soupis majetku a závazků	Proškolení inventarizační komise ze dne 14. 12. 2020 Inventarizační zpráva rok 2020 ze dne 30. 1. 2021 Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2020

Kniha došlých faktur	za r. 2020 - vedena programem KDF Gordic v č. řadě 200001 - 200033
Kniha odeslaných faktur	za r. 2020 - vedena v tabulce excel v číselné řadě 202001 - 202009
Příloha rozvahy	předložena ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020
Rozvaha	předložena ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020
Účtový rozvrh	sestaven na r. 2020
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen ke dni 31. 7. 2020 a 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	předložen ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy Svazku obcí Košumberska ze dne 20. 8. 2002 a jejich dodatek č. 1 ze dne 3. 12. 2003, dodatek č. 2 ze dne 15. 12. 2005 a dodatek č. 11. 12. 2013 Orgány svazku: Valná hromada Výbor svazku Předseda svazku Revizní komise Manažer svazku Sdělení KrÚ PK ze dne 21. 12. 2018 - zápis nových statutárních osob - nová předsedkyně a místopředsedkyně svazku.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 19. 12. 2019 na dobu určitou od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 - účetní práce
Vnitřní předpis a směrnice	Podpisové vzory dle zákona č. 563/1991 Sb a zákona č. 320/2001 Sb. od 1. 1. 2020 Směrnice č. 1/2019 o poskytování cestovních náhrad Směrnice o inventarizaci platná od 1. 12. 2011 Směrnice pohledávky a tvorba opravných položek Směrnice č. 4 k finanční kontrole Směrnice č. 2 - dlouhodobý majetek, ocenění a odpisování Směrnice č. 3 - Inventarizace majetku a závazků Směrnice č. 1 - Systém zpracování účetnictví
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Revizní komise - Zápis z jednání revizní komise svazku obcí ze dne 10. 12. 2020
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	Zápisy z jednání valné hromady ze dne 12. 12. 2019 - rozpočet 2020, pravomoc k provádění rozpočtových opatření ze dne 25. 6. 2020 - závěrečný účet, účetní závěrka ze dne 10. 12. 2020 - rozpočet 2021
Daňové příznání	Daňové příznání DPPO za rok 2019 předloženo. Vykázaná nulová daňová povinnost
Účetní závěrka	Účetní závěrka za rok 2019 schválena valnou hromadou dne 25. 6. 2020 protokol o schválení předložen