

Svazek obcí Košumberska



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

(v Kč)

sestavený ke dni 22.02.2022

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			18 563,33
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	125 745,00	125 745,00	1 025 745,00
Příjmy celkem	125 745,00	125 745,00	1 044 308,33

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			
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	125 745,00	125 745,00	125 745,00
0000 Bez ODPA	125 745,00	125 745,00	125 745,00
3639 2310 Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk			18 500,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.			18 500,00
6310 2141 Příjmy z úroků (část)			63,33
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací			63,33
6330 4138 Převody z vlastní pokladny			900 000,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			900 000,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	125 745,00	125 745,00	1 044 308,33

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	701 545,00	893 545,00	1 662 281,88
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	701 545,00	893 545,00	1 662 281,88
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.	270 000,00	270 000,00	274 316,00
3636 5021 Ostatní osobní výdaje	100 000,00	100 000,00	46 425,00
3636 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	67 500,00	67 500,00	67 864,00
3636 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	24 300,00	24 300,00	24 628,00
3636 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění		2 000,00	1 146,00
3636 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek		100 000,00	99 792,00
3636 5139 Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	
3636 5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	5 000,00	5 000,00	4 879,65
3636 5167 Služby školení a vzdělávání	14 000,00	14 000,00	14 000,00
3636 5169 Nákup ostatních služeb	30 000,00	100 000,00	99 034,10
3636 5173 Cestovné	50 000,00	50 000,00	3 568,00
3636 5175 Pohoštění	5 000,00	5 000,00	2 030,00
3636 Územní rozvoj	575 800,00	747 800,00	637 682,75
3639 5021 Ostatní osobní výdaje	10 000,00	30 000,00	30 000,00
3639 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	60 000,00	60 000,00	60 000,00
3639 5169 Nákup ostatních služeb	53 745,00	53 745,00	350,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	123 745,00	143 745,00	90 350,00
6310 5163 Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	2 375,05
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2 000,00	2 000,00	2 375,05
6330 5348 Převody do vlastní pokladny			900 000,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			900 000,00
6402 5367 Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi			30 315,00
6402 Finanční vypořádání			30 315,00
6409 5904 Převody domněle neop.použ.dotací zpět poskytovat.			1 559,08
6409 Ostatní činnosti j.n.			1 559,08
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	701 545,00	893 545,00	1 662 281,88
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	575 800,00-	767 800,00-	617 973,55-

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	575 800,00	617 973,55
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		575 800,00	617 973,55

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	1 052 079,69	617 973,55-	434 106,14	617 973,55
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 052 079,69	617 973,55-	434 106,14	617 973,55
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			
Pěstítkelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	323 953,05	7 814,00-	316 139,05
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám		14 044,00-	23 957,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Oprávký k pěstítkelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	323 953,05-	7 814,00	316 139,05-
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	125 745,00	125 745,00	125 745,00
5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi			30 315,00

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	0,00	x	0,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	274 316,00
13013	5021	Ostatní osobní výdaje	x	0,00	x	46 425,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	67 864,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	24 628,00
13013	5167	Služby školení a vzdělávání	x	0,00	x	14 000,00
13013	Operační program zaměstnanost		0,00	0,00	0,00	427 233,00

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 účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Podpisový 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 / 2021

(v Kč na dvě desetinná místa)



Rok	Měsíc	IČO
2021	12	75007568

Název 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	% RS	% RU
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu					
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	125 745,00	125 745,00	125 745,00	100,00	100,00
0000	Bez ODPA		125 745,00	125 745,00	125 745,00	100,00	100,00
3639	2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk			18 500,00	*****	*****
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.				18 500,00	*****	*****
6310	2141	Příjmy z úroků (část)			63,33	*****	*****
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací				63,33	*****	*****
6330	4138	Převody z vlastní pokladny			900 000,00	*****	*****
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				900 000,00	*****	*****
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			125 745,00	125 745,00	1 044 308,33	830,50	830,50

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3636	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	270 000,00	270 000,00	274 316,00	101,60	101,60
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	100 000,00	100 000,00	46 425,00	46,43	46,43
3636	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	67 500,00	67 500,00	67 864,00	100,54	100,54
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	24 300,00	24 300,00	24 628,00	101,35	101,35
3636	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění		2 000,00	1 146,00	*****	57,30
3636	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		100 000,00	99 792,00	*****	99,79
3636	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00			
3636	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	5 000,00	5 000,00	4 879,65	97,59	97,59
3636	5167	Služby školení a vzdělávání	14 000,00	14 000,00	14 000,00	100,00	100,00
3636	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	100 000,00	99 034,10	330,11	99,03
3636	5173	Cestovné	50 000,00	50 000,00	3 568,00	7,14	7,14
3636	5175	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	2 030,00	40,60	40,60
3636	Územní rozvoj		575 800,00	747 800,00	637 682,75	110,75	85,27
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	10 000,00	30 000,00	30 000,00	300,00	100,00
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	100,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	53 745,00	53 745,00	350,00	0,65	0,65
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		123 745,00	143 745,00	90 350,00	73,01	62,85
6310	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	2 057,05	102,85	102,85
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		2 000,00	2 000,00	2 057,05	102,85	102,85
6330	5348	Převody do vlastní pokladny			900 000,00	*****	*****
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				900 000,00	*****	*****
6402	5367	Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi			30 315,00	*****	*****
6402	Finanční vypořádání				30 315,00	*****	*****
6409	5904	Převody domněle neop.použ.dotací zpět poskytovat.			1 559,08	*****	*****
6409	Ostatní činnosti j.n.				1 559,08	*****	*****
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			701 545,00	893 545,00	1 661 963,88	236,90	186,00

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
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	575 800,00	767 800,00	617 655,55	107,27	80,44
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					

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Číslo položky/řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	r	1	2	3		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905					
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	575 800,00	767 800,00	617 655,55	107,27	80,44

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	% RS	% RU
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010					
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020			18 563,33		
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030					
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	125 745,00	125 745,00	1 025 745,00	815,73	815,73
PŘÍJMY CELKEM	4050	125 745,00	125 745,00	1 044 308,33	830,50	830,50
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			900 000,00		
v tom položky:						
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi kraji 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	125 745,00	125 745,00	125 745,00	100,00	100,00
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			900 000,00		
* 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					

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	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			5 670,00		
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	125 745,00	125 745,00	144 308,33	114,76	114,76
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	701 545,00	893 545,00	1 661 963,88	236,90	186,00
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220					
VÝDAJE CELKEM	4240	701 545,00	893 545,00	1 661 963,88	236,90	186,00
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			900 000,00		
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					
* 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			900 000,00		
* 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			30 315,00		
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					

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	% RS	% RU
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	701 545,00	893 545,00	761 963,88	108,61	85,27
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	575 800,00-	767 800,00-	617 655,55-	107,27	80,44
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	575 800,00	767 800,00	617 655,55	107,27	80,44
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460					
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	575 800,00	767 800,00	617 655,55	107,27	80,44

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	1 052 079,69	434 424,14	617 655,55
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	1 052 079,69	434 424,14	617 655,55
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090			5 670,00		
v tom položky:						
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			5 670,00		
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					

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
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					
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					

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	r	71	72	73		
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
***** tato část výkazu nemá data *****				

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	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		
***** tato část výkazu nemá data *****									

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	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		
3636	5011		104	1			28 875,33	*****	*****
3636	5011		104	5			245 440,67	*****	*****
3636	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na slu					274 316,00	*****	*****
3636	5021		104	1			4 886,83	*****	*****
3636	5021		104	5			41 538,17	*****	*****
3636	5021	Ostatní osobní výdaje					46 425,00	*****	*****
3636	5031		104	1			7 143,57	*****	*****
3636	5031		104	5			60 720,43	*****	*****
3636	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměs					67 864,00	*****	*****
3636	5032		104	1			2 592,42	*****	*****
3636	5032		104	5			22 035,58	*****	*****
3636	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění					24 628,00	*****	*****
3636	5167		104	1			1 473,68	*****	*****
3636	5167		104	5			12 526,32	*****	*****
3636	5167	Služby školení a vzdělávání					14 000,00	*****	*****
3636	Územní rozvoj						427 233,00	*****	*****
C e l k e m							427 233,00	*****	*****

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 / 2021

IČO: 75007568

Název: Svazek obcí Košumberska

Číslo položky	Název položky	Období		
		Syntetický účet	Běžné	Minulé
		Brutto	Korekce	Netto
AKTIVA CELKEM		898 937,19	340 096,05	4 456 727,69
A. Stálá aktiva		464 831,05	340 096,05	134 648,00
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		464 831,05	340 096,05	124 735,00
1.	Pozemky	031		
2.	Kulturní předměty	032		
3.	Stavby	021	148 692,00	124 735,00
4.	Samostatné hm.movitě věci a soubory hm.mov.věcí	022	23 957,00	
5.	Péstitelské celky trvalých porostů	025		
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029		
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	316 139,05	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052		
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036		
III. Dlouhodobý finanční majetek				
1.	Mejzetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061		
2.	Mejzetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7.	Pořizovaný 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			
			434 106,14		4 322 079,69
B. Oběžná aktiva					
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			
			434 106,14		4 322 079,69
II. Krátkodobé pohledávky					
1.	Odběratelé	311			
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			
					3 270 000,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústřed.vlád.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			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III. Krátkodobý finanční majetek			434 106,14	434 106,14	1 052 079,69
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	434 106,14		1 052 079,69
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Peníze	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			558 841,14	4 456 727,69
C. Vlastní kapitál			556 341,14	676 049,98
I. Jmenní účetní jednotky a upravující položky			235 032,49	235 032,49
1.	Jmenní 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			321 308,65	441 017,49
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		119 708,84-	299 193,74
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	441 017,49	141 823,75
D. Cizí zdroje			2 500,00	3 780 677,71
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky				3 514 928,71
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 směňky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		3 514 928,71
III. Krátkodobé závazky			2 500,00	265 749,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směňky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		100 000,00
6.	Směňky 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	2 125,00	81 590,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336		29 076,00
13.	Zdravotní pojištění	337		12 541,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	375,00	11 081,00
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 nesploc.cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		31 461,00

* 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 / 2021

IČO: 75007568

Název: Svazek obcí Košumberska

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			507 386,80		2 001 155,88	
I. Náklady z činnosti			507 386,80		2 001 155,88	
1.	Spotřeba materiálu	501			47 334,67	
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				
9.	Cestovné	512	3 568,00		4 944,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	2 030,00		1 400,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	130 638,80		170 963,16	
13.	Mzdové náklady	521	250 350,00		1 230 713,00	
14.	Záonné sociální pojištění	524	61 095,00		366 000,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525			4 553,00	
16.	Záonné 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	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551			9 913,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	9 913,00			
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	49 792,00		165 335,05	
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 vládními institucemi na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			387 677,96		2 300 349,62	
I. Výnosy z činnosti			18 500,00		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	Symetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	3
				2		4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	18 500,00		4 803,70	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prod.dlouhod.hmot.majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy			63,33		145,92	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	63,33		145,92	
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			369 114,63		2 295 400,00	
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.insitit.z transferů	672	369 114,63		2 295 400,00	
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		119 708,84-		299 193,74	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		119 708,84-		299 193,74	

* Konec sestavy *



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 dobrovolného svazku obcí

IČ: 75007568

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

středa 20. října 2021 jako Dílčí přezkoumání

pondělí 21. února 2022 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 16. 8. 2021 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Luže dne 20. 10. 2021**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Luže dne 21. 2. 2021**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Bc. Ivana Horáková

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. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Bc. Veronika Pešinová, MBA - předsedkyně

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 mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 21. 2. 2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2021 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 2021

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 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 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


Dluh DSO Svazek obcí Košumberska nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Luže dne 21. 2. 2022

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


Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Bc. Ivana Horáková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Ing. Ivana Bednaříková
.....
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 7 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Bc. Veronika Pešinová, MBA

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

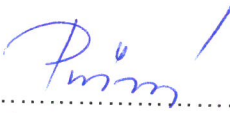
Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

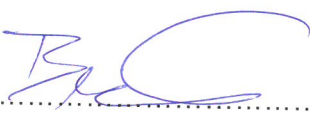
Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Bc. Veronika Pešinová, MBA
.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedkyně dobrovolného
svazku obcí

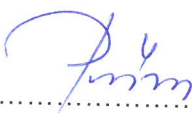
Ing. Miroslava Břeňová
.....
účetní DSO


.....
podpis účetní DSO

Převzal dne: 21. 2. 2022

Luže dne: 21. 2. 2022

Bc. Veronika Pešinová, MBA
.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedkyně dobrovolného
svazku obcí

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

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2021**

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 24. 11. 200 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 30. 6. 2021, zveřejněno na internetových stránkách svazku od 7. 7. 2021 Změny rozpočtu byly zavedeny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 ke dni 30. 9. 2021 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2021 schválen usnesením valné hromady ze dne 12. 12. 2019 jako schodkový v příjmové části ve výši 125 745,- Kč a výdajové části ve výši 575 800,- Kč výdaje kryty prostředky minulých let na položce 8115 ve výši 575 800,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu Fin 2-12 M ve schválené výši. na internetových stránkách svazku vyvěšen od 11. 12. 2020 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 23. 4. 2021 do 13. 5. 2021, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za r. 2020 a schválen usnesením valné hromady dne 13. 5. 2021 bez výhrad na internetových stránkách svazku zveřejněn od 21. 5. 2021 dosud
Bankovní výpis	Bankovní výpisy z účtu vedeného u České spořitelny, a. s., číslo účtu 1145520319/0800 ke dni 30. 9. 2021 a za období 01 - 09/2021, vč. zaúčtování dokladem č. 100001 - 100009 Bankovní výpisy z účtu vedeného u ČNB číslo účtu 94-10610531/0710 ke dni 30. 9. 2021 a za období 01 - 09/2021, vč. zaúčtování dokladem č. 110001 - 110010 Zůstatek bankovního účtu souhlasí na účet 231 - základní běžný účet uvedený v rozvaze ke dni 30. 9. 2021. Ke dni 31. 12. 2021 ověřeno inventarizací
Faktura	faktury vydané č. 202101 - 202108, vč. zaúčtování dokladem č. 400001 - 400008 - členské příspěvky na r. 2021 faktury přijaté č. 2000001 - 2000012, vč. zaúčtování dokladem 2000001 - 2000012, všechny faktury byly uhrazeny do data splatnosti Faktury byly opatřeny podpisy dle zákona č. 563/1991 Sb a zákona č. 420/2001 Sb.
Hlavní kniha	předložena ke dni 31. 12. 2021
Inventurní soupis	Plán inventur na rok 2021 ze dne 14. 12. 2021 včetně jmenování

majetku a závazků	inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 14. 12. 2021 Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 31. 1. 2022 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2021 inventarizace zahájena 31. 1. 2022 a ukončena 31. 1. 2022
Kniha došlých faktur	za r. 2021 - vedena programem KDF Gordic v č. řadě 200001 - 200012
Kniha odeslaných faktur	za r. 2021 - vedena v tabulce v číselné řadě 202101 - 202108
Příloha rozvahy	předložena ke dni 30. 9. 2021 a 31. 12. 2021
Rozvaha	předložena ke dni 30. 9. 2021 a 31. 12. 2021
Účetní doklad	vnitřní účetní doklady č. 600001 - 600004 - účtování o přijaté dotaci, platy, sociální a zdravotní pojištění, průúčtování HV za r. 2020 vnitřní účetní doklady č. 500001 - 500005 - zaúčtování platů opatřeny podpisy dle zákona č. 563/1991 Sb a zákona č. 420/2001 Sb.
Účtový rozvrh	za rok 2021 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložena ke dni 30. 9 2021 a 31. 12. 2021
Výkaz zisku a ztráty	předložen ke dni 30. 9. 2021 a 31. 12. 2021 hospodářský výsledek za rok 2020 ve výši 299 193,74 Kč po schválení v rámci účetní závěrky přeúčtován na účet 432 dokladem č. 600001 ze dne 30. 6. 2021
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.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	v roce 2021 nebyly schváleny ani přijaty
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 pro rok 2021 beze změn
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápis z jednání revizní komise ze dne 23. 11. 2021 - kontrola plateb členských příspěvků
Zápisy z jednání	Zápisy z jednání valné hromady

statutárních orgánů včetně usnesení	ze dne 10. 12. 2020 - rozpočet 2021, ze dne 25. 3. 2021 ze dne 13. 5. 2021 - závěrečný účet, účetní závěrka ze dne 23. 11. 2021 - rozpočet 2022
Daňové přiznání	Daňové přiznání DPPO za rok 2020 předloženo. Vykázaná nulová daňová povinnost
Účetní závěrka	Účetní závěrka za rok 2020 schválena valnou hromadou dne 13. 5. 2021 protokol o schválení předložen

