

Dobrovolný svazek obcí POD BABOU

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

Údaje o organizaci

Název Dobrovolný svazek obcí POD BABOU
Adresa V Chalupách 47
373 71 Adamov
IČO 05382751
Právní forma Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon 602209398
E-mail info@adamovcb.eu

Obsah závěrečného účtu

Strana

Plnění rozpočtu dle tříd	1
Plnění rozpočtu seskupeného	4
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	7
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022	8

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2022**

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

<i>Třída</i>	<i>4</i>	<i>PŘIJATÉ TRANSFERY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 937 410,01	1 817 505,00	106,60	1 937 410,01	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:			1 937 410,01	1 817 505,00	106,60	1 937 410,01	100,00	0,00
Příjmy celkem:			1 937 410,01	1 817 505,00	106,60	1 937 410,01	100,00	0,00

Plnění rozpočtu dle tříd

Výdaje

<i>Třída</i>	<i>5</i>	<i>BĚŽNÉ VÝDAJE</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
5163	Služby peněžních ústavů		178,60	1 000,00	17,86	1 000,00	17,86	821,40
5166	Konzultační, poradenské a právní služby		69 000,00	80 000,00	86,25	80 000,00	86,25	11 000,00
5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi		10 773,00	20 000,00	53,87	20 000,00	53,87	9 227,00
5169	Nákup ostatních služeb		48 814,99	56 505,00	86,39	56 505,00	86,39	7 690,01
5175	Pohoštění		6 850,00	10 000,00	68,50	10 000,00	68,50	3 150,00
5213	Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelům - právnickým		1 603 453,35	1 650 000,00	97,18	1 650 000,00	97,18	46 546,65
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:			1 739 069,94	1 817 505,00	95,68	1 817 505,00	95,68	78 435,06
Výdaje celkem:			1 739 069,94	1 817 505,00	95,68	1 817 505,00	95,68	78 435,06

Plnění rozpočtu dle tříd

Financování

<i>Třída</i>	<i>8</i>	<i>FINANCOVÁNÍ</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	8115	Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě	-198 340,07	0,00	0,00	-119 905,01	165,41	78 435,06
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			-198 340,07	0,00	0,00	-119 905,01	165,41	78 435,06
Financování celkem:			-198 340,07	0,00	0,00	-119 905,01	165,41	78 435,06

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2022

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org1 vzestupně, Org2 vzestupně

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy													
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Bez paragrafu	1 937 410,01	1 817 505,00	106,60	1 937 410,01	100,00	0,00
Příjmy CELKEM:								1 937 410,01	1 817 505,00	106,60	1 937 410,01	100,00	0,00

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2022

Výdaje													
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
2293	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Dopravní obslužnost mimo veřejnou službu	1 603 453,35	1 650 000,00	97,18	1 650 000,00	97,18	46 546,65
3399	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	6 850,00	10 000,00	68,50	10 000,00	68,50	3 150,00
6310	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	178,60	1 000,00	17,86	1 000,00	17,86	821,40
6409	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXXXX	Ostatní činnosti jinde nezařazené	128 587,99	156 505,00	82,16	156 505,00	82,16	27 917,01
Výdaje CELKEM:								1 739 069,94	1 817 505,00	95,68	1 817 505,00	95,68	78 435,06

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2022

Financování

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	8XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	FINANCOVÁNÍ	-198 340,07	0,00	0,00	-119 905,01	165,41	78 435,06
Financování CELKEM:								-198 340,07	0,00	0,00	-119 905,01	165,41	78 435,06

Rekapitulace

	Plnění	Schválené závazné ukazatele	%	Upravené závazné ukazatele	%	Rozdíl
Příjmy	1 937 410,01	1 817 505,00	106,60	1 937 410,01	100,00	0,00
Výdaje	1 739 069,94	1 817 505,00	95,68	1 817 505,00	95,68	78 435,06
Financování	-198 340,07	0,00	0,00	-119 905,01	165,41	78 435,06

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2022

Neinvestiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 937 410,01	1 903 805,08	0,00	33 604,93
		Celkem	1 937 410,01	1 903 805,08	0,00	33 604,93
		Transfery celkem	1 937 410,01	1 903 805,08	0,00	33 604,93



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX016UABA

spisová značka: **OEKO-PŘ 64770/2022/jahol**

Číslo jednací: **KUJCK 32312/2023**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Dobrovolného svazku obcí POD BABOU, IČO 05382751

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

31.08.2022 jako dílčí přezkoumání

08.03.2023 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **Dobrovolného svazku obcí POD BABOU za rok 2022** ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), 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, **bylo zahájeno dne 19.07.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Marie Houšková**

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 523/2022/OEKO-PŘ dne 19.07.2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

Petr Schicker - předseda

Romana Ranglová - účetní

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, kterým byla kontrola inventurního soupisu účtu 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery k 31.12.2022, byl učiněn dne 08.03.2023.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2022

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 39 odst. 6

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Návrh rozpočtu svazku obcí nebyl zveřejněn v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle zákona byl svazek obcí povinen zveřejnit návrh rozpočtu na svých internetových stránkách a na úředních deskách členských obcí nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání příslušného orgánu svazku obcí. Zveřejnění mělo trvat až do schválení rozpočtu. Při kontrole bylo zjištěno, že návrh rozpočtu na rok 2022 nebyl na úředních deskách dvou členských obcí zveřejněn až do schválení rozpočtu na zasedání valné hromady svazku dne 16.12.2021. Na úřední desce obce Jivno byl zveřejněn od 23.11.2021 do 15.12.2021 a na úřední desce obce Libnič byl zveřejněn od 24.11.2021 do 14.12.2021.

Chybu již nelze z podstaty věci napravit. Územní celek je povinen v souladu s ust. § 13 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, přijmout taková nápravná opatření, která povedou k odstranění příčin vzniku této chyby.

Ustanovení: § 39 odst. 9

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn na úředních deskách členských obcí v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle zákona byl svazek obcí povinen zveřejnit návrh závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření na svých internetových stránkách a na úředních deskách členských obcí nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání příslušného orgánu svazku obcí. Toto zveřejnění mělo trvat až do zveřejnění schváleného závěrečného účtu. Při kontrole bylo zjištěno, že návrh závěrečného účtu za rok 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách (Dobrovolný svazek obcí POD BABOU) i na úředních deskách členských obcí (Adamov, Hůry, Jivno, Libníč) pouze do 12.05.2022, tj. do projednání a schválení závěrečného účtu na zasedání valné hromady svazku. Schválený závěrečný účet za rok 2021 byl zveřejněn dne 23.05.2022.

Chybu již nelze z podstaty věci napravit. Územní celek je povinen v souladu s ust. § 13 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, přijmout taková nápravná opatření, která povedou k odstranění příčin vzniku této chyby.

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
DSO netvoří peněžní fondy.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO neprovozuje podnikatelskou činnost.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
DSO neuzavřel smlouvu týkající se sdružených prostředků.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
DSO neeviduje dlouhodobé závazky.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
Obec nenakládá s těmito prostředky.

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO má finanční majetek - účet 231.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
DSO nehospodaří s majetkem státu.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
V přezkoumaném období nebyla zadána veřejná zakázka s hodnou plnění nad 500.000 Kč bez DPH.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
DSO neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
DSO nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO nemá zřízena věcná břemena.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- **Nedostatky, spočívající ve vzniku přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů:**
 - Návrh rozpočtu svazku obcí nebyl zveřejněn v souladu se zákonem.
 - Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn na úředních deskách členských obcí v souladu se zákonem.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- Riziko uložení pokuty za naplnění skutkové podstaty přestupku dle § 22a odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

D.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 %

Vyhotovení zprávy:
Adamov, dne 08.03.2023

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Ing. Marie Houšková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Informační doložka:

Tato zpráva má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je možné podat ve lhůtě 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření písemné stanovisko, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání, který může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty 15 dnů, stanovené pro podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním.

Za den předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je považován den jejího dodání do datové schránky územního celku.

Poučení:

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

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

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupků podle ust. § 14 odst. 1 písm. b) nebo c) zákona č. 420/2004 Sb., když za tyto přestupky lze uložit územnímu celku dle ust. 14 odst. 2 zmíněného zákona pokutu do výše 50.000 Kč, a dále přestupku podle ust. § 15 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) – nesplnění termínu podání písemné zprávy o plnění přijatých opatření, podle něhož lze za spáchaný přestupek uložit pokutu do výše 500.000 Kč.

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky. S odkazem na zákon č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, musí být dokumenty opatřeny kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- na rok 2022
- návrh zveřejněn na internetových stránkách (Dobrovolný svazek obcí POD BABOU) od 23.11.2021 do 16.12.2021 a na úředních deskách členských obcí
- doložena "Potvrzení" od členských obcí
- Adamov od 23.11.2021 do 16.12.2021
- Hůry od 23.11.2021 do 16.12.2021
- Jivno od 23.11.2021 do 15.12.2021
- Libníč od 24.11.2021 do 14.12.2021

Rozpočtová opatření

- pověření valné hromady pro předsedu svazku ke schvalování rozpočtových opatření - s účinností od 11.12.2019
- - uvedeno v Zázpisu z 10. zasedání valné hromady ze dne 10.12.2019
- k datu dílčího PH nebylo schváleno žádné rozpočtové opatření

Rozpočtová opatření

- RO č. 1/2022, schváleno předsedou svazku dne 30.09.2022
- zveřejněno na internetových stránkách členských obcí:
- Adamov dne 05.10.2022
- Jivno dne 06.10.2022
- Libníč dne 05.10.2022
- Hůry - zveřejněno - datum nelze zjistit
- RO č. 2/2022, schváleno předsedou svazku dne 30.12.2022
- zveřejněno na internetových stránkách členských obcí:
- Adamov dne 07.01.2023
- Jivno dne 12.01.2023
- Libníč dne 09.01.2023
- Hůry - zveřejněno - datum nelze zjistit

Schválený rozpočet

- na rok 2022
- na valné hromadě dne 16.12.2021
- rozpočet je vyrovnaný, příjmy i výdaje ve výši 1.817.505 Kč
- zveřejněn na internetových stránkách (Dobrovolný svazek obcí POD BABOU) dne 20.12.2021

Střednědobý výhled rozpočtu

- SVR na roky 2022 - 2025
- schválen na valné hromadě dne 09.12.2020
- zveřejněna na internetových stránkách (Dobrovolný svazek obcí POD BABOU) dne 14.12.2020

Závěrečný účet

- za rok 2021
- návrh zveřejněn na internetových stránkách od 20.04.2022 do 12.05.2022 (Dobrovolný svazek obcí POD BABOU) a na úředních deskách členských obcí
- doložena "Potvrzení" od členských obcí
- Adamov od 20.04.2022 do 12.05.2022
- Hůry od 26.04.2022 do 12.05.2022
- Jivno od 20.04.2022 do 12.05.2022
- Libníč od 20.04.2022 do 12.05.2022
- projednán a schválen na valné hromadě dne 12.05.2022 - bez výhrad
- schválený ZÚ zveřejněn na internetových stránkách (Dobrovolný svazek obcí POD BABOU) dne 23.05.2022

Faktura

- Faktura č. 20220429 ze dne 08.07.2022 - zajištění dopravní obslužnosti za červen 2022, částka 143.561,84 Kč
- předpis - účetní doklad č. 22-001-00013 ze dne 15.07.2022
- úhrada - výpis z účtu ČNB č. 30 ze dne 15.07.2022, účetní doklad č. 22-801-00031 ze dne 15.07.2022

Faktura

- Faktura č. 20220809 ze dne 05.12.2022 - zajištění dopravní obslužnosti za listopad 2022, částka 139.159,74 Kč
- předpis - účetní doklad č. 22-001-00020 ze dne 14.12.2022
- úhrada - výpis z účtu ČNB č. 43 ze dne 15.12.2022, účetní doklad č. 22-801-00043 ze dne 15.12.2022

Faktura

- Faktura č. FV2207254 ze dne 09.06.2022 - roční udržovací poplatek ze KEO4 2022, částka 3.134 Kč
- předpis - účetní doklad č. 22-001-00010 ze dne 15.06.2022
- úhrada - výpis z účtu ČNB č. 27 ze dne 16.06.2022, účetní doklad č. 22-801-00027 ze dne 16.06.2022

Faktura

- Faktura č. FV2212316 ze dne 10.11.2022 - smluvní hosting v datovém centru ALIS za rok 2022 - do 5 GB, částka 3.509 Kč
- předpis - účetní doklad č. 22-001-00018 ze dne 15.11.2022
- úhrada - výpis z účtu ČNB č. 40 ze dne 16.11.2022, účetní doklad č. 22-801-00040 ze dne 16.11.2022

Hlavní kniha

- Hlavní kniha analytická za období 07/2022

Hlavní kniha

- Hlavní kniha analytická za období 12/2022

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na kalendářní rok 2022 ze dne 14.11.2022
- Příkaz k provedení inventarizace ze dne 16.11.2022
- Zápis o proškolení členů inventarizační komise jmenovaných k provedení inventarizace v roce 2022 ze dne 12.12.2022
- Inventarizační zpráva ze dne 10.01.2023
- Inventurní soupisy k 31.12.2022
- účty: 231, 374, 388
- účty: 314, 321, 345, 348, 401

Kniha došlých faktur

- za období od 01/2022 - 31.12.2022
- od č. dokladu 22-001-00001 do č. dokladu 22-001-00022
- celková částka 1.738.891,34 Kč

Kniha došlých faktur

- za období od 01/2022 - k datu dílčího PH
- od č. dokladu 22-001-00001 do č. dokladu 22-001-00014

Kniha odeslaných faktur

- v kontrolovaném období nebyla vydána žádná faktura

Příloha rozvahy

- k 30.06.2022

Příloha rozvahy

- k 31.12.2022

Rozvaha

- k 31.07.2022

Rozvaha

- k 31.12.2022

Účtový rozvrh

- rok 2022

Účtový rozvrh

- roku 2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12 M k 31.07.2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12 M k 31.12.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.07.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2022

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy Dobrovolné svazku obcí POD BABOU ze dne 12.08.2019
- členy svazku jsou obce: Adamov, Hůry, Jivno, Libnič
- orgány svazku: valná hromada, rada svazku, revizní komise svazku

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Členské obce poskytují svazku datace na dopravní obslužnost
- K datu dílčího PH byly uzavřeny 4 smlouvy
- Ke kontrole vybrána smlouva s nejvyšší částkou:
- Veřejnosprávní smlouva ze dne 04.02.2022
- poskytovatel: obec Adamov
- příjemce: Dobrovolný svazek obcí POD BABOU
- účelová dotace ve výši 640.920 Kč na "Zabezpečení dopravní obslužnosti v územním obvodu Adamov, Hůry, Jivno a Libnič linkami autobusové dopravy v roce 2022"
- poskytnutí dotace ve 2 splátkách: 1.splátka ve výši 320.460 Kč do 31.3.2021, 2. splátka ve výši 320.460 Kč do 30.09.2022
- realizace projektu do 31.12.2022
- vyčerpání finančních prostředků nejpozději do 25.01.2023
- vyúčtování nejpozději do 31.01.2023
- o poskytnutí dotace rozhodlo ZO Adamov dne 03.02.2022 (uvedeno ve smlouvě)
- Příjem 1. splátky dotace:
- výpis z účtu ČNB č. 12 ze dne 22.02.2022, částka 320.460 Kč, účetní doklad č. 22-801-00012 ze dne 22.02.2022
- Čerpání dotace, např.:
- Faktura č. 20220057 ze dne 01.03.2022, částka 110.080,91 Kč - zajištění dopravní obslužnosti za únor 2022
- předpis - účetní doklad č. 22-001-00004 ze dne 14.03.2022
- úhrada - výpis z účtu ČNB č. 16 ze dne 15.03.2022, účetní doklad č. 22-801-00016 ze dne 15.03.2022
- Příjem 2. splátky dotace:
- výpis z účtu ČNB č. 35 ze dne 27.09.2022, částka 320.460 Kč, účetní doklad č. 22-801-00035 ze dne 27.09.2022
- Závěrečné vyúčtování poskytnuté dotace v roce 2022 ze dne 30.01.2023
- vratka dotace ve výši 14.527,54 Kč
- účetní doklad č. 23-003-00001 ze dne 31.01.2023
- Vratka dotace: výpis z účtu ČNB č. 3 ze dne 01.02.2023, částka 14.527,54 Kč, účetní doklad č. 23-801-00003 ze dne 01.02.2023

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Dle vnitřní směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu - čl. 1 Veřejné zakázky do 200.000 Kč bez DPH - výběr provádí předseda (místopředseda) svazku
- Faktura č. 20220024 ze dne 04.07.2022 - administrativní služby, částka 17.250 Kč
- předpis - účetní doklad č. 22-001-00012 ze dne 05.07.2022
- úhrada - výpis z účtu ČNB č. 29 ze dne 08.07.2022, účetní doklad č. 22-801-00029 ze dne 08.07.2022

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Dobrovolného svazku obcí POD BABOU, účinnost od 11.09.2019

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis z 14. zasedání valné hromady ze dne 16. prosince 2021
- - schválení rozpočtu svazku na rok 2022
- Zápis z 15. zasedání valné hromady ze dne 12. května 2022
- - schválení závěrečného účtu za rok 2021
- - schválení účetní závěrky za rok 2021
- Zápis ze zasedání revizní komise ze dne 11.07.2022
- - bod B. Kontrola hospodaření svazku
- - bod C. Kontrola dodržování stanov a směrnic svazku

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis z 16. zasedání valné hromady ze dne 16. prosince 2022
- - volba členů rady
- - volba členů revizní komise

Účetní závěrka

- za rok 2021
- schválena na valné hromadě dne 12.05.2022
- Protokol o schválení účetní závěrky DSO POD BABOU
- Stavová zpráva ze dne 17.05.2022
- Účetní doklad č. 22-007-00001 ze dne 12.05.2022 - přeúčtování HV na účet 432

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DSO POD BABOU BYL SCHVÁLEN VALNOU HROMADOU DNE 21. ČERVNA 2023, USNESENÍM Č. 2