

Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

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 seskupeného	1
Plnění rozpočtu dle tříd	4
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	7
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023	8

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

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	1 819 455,00	1 818 000,00	100,08	1 819 455,00	100,00	0,00
Příjmy CELKEM:								1 819 455,00	1 818 000,00	100,08	1 819 455,00	100,00	0,00

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

Výdaje													
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
2293	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Dopravní obslužnost mimo veřejnou službu	1 482 725,01	1 650 000,00	89,86	1 650 000,00	89,86	167 274,99
3399	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	0,00	25 000,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00
6310	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	174,00	2 000,00	8,70	2 000,00	8,70	1 826,00
6402	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Finanční vypořádání	33 604,93	0,00	0,00	33 604,93	100,00	0,00
6409	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní činnosti jinde nezařazené	129 262,00	141 000,00	91,68	152 260,00	84,90	22 998,00
Výdaje CELKEM:								1 645 765,94	1 818 000,00	90,53	1 855 864,93	88,68	210 098,99

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

Financování

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	org1	org2	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	8XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	FINANCOVÁNÍ	-173 689,06	0,00	0,00	36 409,93	-477,04	210 098,99
Financování CELKEM:								-173 689,06	0,00	0,00	36 409,93	-477,04	210 098,99

Rekapitulace

	Plnění	Schválené závazné ukazatele	%	Upravené závazné ukazatele	%	Rozdíl
Příjmy	1 819 455,00	1 818 000,00	100,08	1 819 455,00	100,00	0,00
Výdaje	1 645 765,94	1 818 000,00	90,53	1 855 864,93	88,68	210 098,99
Financování	-173 689,06	0,00	0,00	36 409,93	-477,04	210 098,99

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2023**

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	1 819 455,00	1 818 000,00	100,08	1 819 455,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:			1 819 455,00	1 818 000,00	100,08	1 819 455,00	100,00	0,00
Příjmy celkem:			1 819 455,00	1 818 000,00	100,08	1 819 455,00	100,00	0,00

Plnění rozpočtu dle tříd

Bez návrhu rozpočtových změn

Výdaje

<i>Třída</i>	<i>5</i>	<i>BĚŽNÉ VÝDAJE</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>		<i>Rozpočet upravený</i>		<i>Rozdíl</i>
					<i>%</i>		<i>%</i>	
5163		Služby peněžních ústavů	174,00	2 000,00	8,70	2 000,00	8,70	1 826,00
5166		Konzultační, poradenské a právní služby	64 200,00	75 000,00	85,60	75 000,00	85,60	10 800,00
5168		Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními	33 812,00	21 000,00	161,01	34 040,00	99,33	228,00
5169		Nákup ostatních služeb	31 250,00	45 000,00	69,44	43 220,00	72,30	11 970,00
5175		Pohoštění	0,00	25 000,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00
5213		Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelům - právnickým	1 482 725,01	1 650 000,00	89,86	1 650 000,00	89,86	167 274,99
5364		Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367		Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	33 604,93	0,00	0,00	33 604,93	100,00	0,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:			1 645 765,94	1 818 000,00	90,53	1 855 864,93	88,68	210 098,99
Výdaje celkem:			1 645 765,94	1 818 000,00	90,53	1 855 864,93	88,68	210 098,99

Plnění rozpočtu dle tříd

Bez návrhu rozpočtových změn

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	-173 689,06	0,00	0,00	36 409,93	-477,04	210 098,99
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			-173 689,06	0,00	0,00	36 409,93	-477,04	210 098,99
Financování celkem:			-173 689,06	0,00	0,00	36 409,93	-477,04	210 098,99

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2023

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	1 819 455,00	1 624 056,49	0,00	195 398,51
		Celkem	1 819 455,00	1 624 056,49	0,00	195 398,51
		Transfery celkem	1 819 455,00	1 624 056,49	0,00	195 398,51



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX01BEW1T

Spisová značka: **OEKO-PŘ 34712/2023/jahol**

Číslo jednací: KUJCK 27370/2024

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 **dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí POD BABOU, IČO** **05382751**

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

14.09.2023 jako dílčí přezkoumání

25.03.2024 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí POD BABOU za rok 2023** 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 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2023 do 31.12.2023.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Jana Hůlková**

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 472/2023/OEKO-PŘ dne 19.07.2023.

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, tj ověření poměrových ukazatelů dle § 10, odst. 4 písm. c), byl učiněn dne 25.03.2024.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2023

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 2023

➤ **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. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Valná hromada (VH) projednala dne 21.06.2023 závěrečný účet Dobrovolného svazku obcí POD BABOU za rok 2022 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2022 (dále je "zpráva") vyhotovenou Krajským úřadem Jihočeského kraje (dále jen "krajský úřad") a usnesením č. 3 přijala opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě. Písemná informace o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě byla podána krajskému úřadu dne 10.07.2023, tj. po zákonném termínu.

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: Dobrovolný svazek obcí (DSO) nezřídil žádný peněžní fond.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: 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: DSO nesdružuje žádné prostředky.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: DSO nemá žádné 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: DSO nepřijal tyto 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
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: 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
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: DSO neručí za závazky těchto osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: DSO nemá zastavený majetek.
Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: DSO nezřídil věcná břemena.
13. 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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

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.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zápis z 18. zasedání valné hromady ze dne 21.06.2023 - usnesení VH č. 3

Opatření splněno dne: 14.09.2023

Popis plnění opatření: Návrh rozpočtu na rok 2023 byl zveřejněn u všech 4 členských obcí na webových stránkách i na úředních deskách, a to od 22.11.2022 do 15.12.2022 (Libnič, Adamov, Hůry) a Jivno od 23.11.2022 do 15.12.2022. Rozpočet DSO na rok 2023 byl schválen na valné hromadě dne 12.12.2022 a zveřejněn byl 15.12.2022. Zveřejnění návrhu rozpočtu tedy trvalo až do zveřejnění rozpočtu, tj. v souladu se zákonem.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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, Libnič) 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.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zápis z 18. zasedání valné hromady ze dne 21. června 2023

Opatření splněno dne: 14.09.2023

Popis plnění opatření: Návrh závěrečného účtu za rok 2022, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, byl zveřejněn v souladu se zákonem – u všech 4 členských obcí byl návrh ZÚ zveřejněn od 22.05.2023 do 27.06.2023. Závěrečný účet za rok 2022 byl projednán na valné hromadě dne 15.06.2023 a zveřejněn dne 27.06.2023.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2023

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2023 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 v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:**
 - Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. (překročení působnosti)

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 až do výše 50 000 Kč při nedodržení povinnosti územního celku vyplývající z § 14 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, 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:

České Budějovice, dne: 26.03.2023

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

*podepsáno kvalifikovaným elektronickým
podpisem*

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 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**

- Zveřejnění úplného znění návrhu rozpočtu na internetových stránkách svazku (nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání příslušného orgánu svazku obcí):
- Adamov: od 22.11.2022 do 15.12.2022 – doloženo potvrzení
- Hůry: od 22.11.2022 do 15.12.2022 – doloženo potvrzení
- Jivno: od 23.11.2022 do 15.12.2022 – doloženo potvrzení
- Libnič: od 22.11.2022 do 15.12.2022 – doloženo potvrzení

Rozpočtová opatření

- Delegation pravomocí k provádění rozpočtových opatření (§ 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů pro předsedu svazku – usnesení VH č. 4 z 11.12.2019: VH pověřuje předsedu svazku ke schvalování rozpočtových opatření v příjmech neomezeně a ve výdajích do výše 150 tis. Kč na jednotlivou položku rozpočtu s účinností od 11.12.2019
- RO č. 1 schváleno předsedou svazku Petrem Schickerem dne 30.01.2023 – zveřejněno: 20.02.2023
- RO č. 2 schváleno předsedou svazku Petrem Schickerem dne 27.03.2023 – zveřejněno: 27.03.2023
- RO č. 3 schváleno předsedou svazku Petrem Schickerem dne 15.05.2023 – zveřejněno: 06.06.2023

Schválený rozpočet

- ROZPOČET NA ROK 2023 schválen jako vyrovnaný
- Schválení rozpočtu usnesením valné hromady č. 2 ze dne: 12.12.2022
- PŘÍJMY: 1.818.000,00 Kč
- VÝDAJE: 1.818.000,00 Kč
- FINANCOVÁNÍ:
- Pol. 8115: 0,00 Kč
- Zveřejnění schváleného rozpočtu na ÚD a na internetových stránkách svazku (do 30 dnů ode dne jeho schválení): od 15.12.2022

Střednědobý výhled rozpočtu

- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu (NSVR) obce na roky: 2022-2025
- Projednání NSVR: na valné hromadě dne: 09.12.2020
- Zveřejnění schváleného SVR na internetových stránkách obce od: 14.12.2020

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu (NZÚ): Zveřejnění NZÚ na internetových stránkách svazku: od 11.06.2021, dosud
- Zveřejnění NZÚ na úředních deskách členských obcí:
- Adamov: od 22.11.2022 do 15.12.2022 – doloženo potvrzení podepsané starostou obce
- Hůry: od 22.11.2022 do 15.12.2022 – doloženo potvrzení podepsané starostou obce
- Jivno: od 23.11.2022 do 15.12.2022 – doloženo potvrzení podepsané starostou obce
- Libnič: od 22.11.2022 do 15.12.2022 – doloženo potvrzení podepsané starostou obce
- Projednání závěrečného účtu příslušným orgánem svazku (valná hromada): usnesení č. 2 ze dne: 21.06.2023, výrok: bez výhrad
- Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávajícím orgánem: ANO usn. č. 3
- Zveřejnění schváleného ZÚ vč. Zprávy o výsledku PH na internetových stránkách svazku (do 30 dnů ode dne jeho schválení): od 27.06.2021, dosud – <https://www.dsopodbabou.eu/dso-podbabou/zaverecny-ucet/>

Bankovní výpis

- ČNB č. 3
- Příchozí úhrady ze dne 01.02.2023
- obec Jivno: 28.080,00 Kč (členský příspěvek) – UD č. 23-801-00003 ze dne 01.02.2023
- obec Libnič: 36.140,00 Kč (členský příspěvek) – UD č. 23-801-00003 ze dne 01.02.2023
- Odchozí úhrady ze dne 01.02.2023
- org. 1046 – vyúčtování dotace na DO za rok 2022 - vratka ve výši 4.163,47 Kč – UD č. 23-801-00003 ze dne 01.02.2023
- org. 1040 – vyúčtování dotace na DO za rok 2022 - vratka ve výši 9.975,69 Kč – UD č. 23-801-00003 ze dne 01.02.2023

- org. 1001 – vyúčtování dotace na DO za rok 2022 - vratka ve výši 14.527,54 Kč – UD č. 23-801-00003 ze dne 01.02.2023
- org. 1046 – vyúčtování dotace na DO za rok 2022 - vratka ve výši 4.163,47 Kč – UD č. 23-801-00003 ze dne 01.02.2023
- ČNB č.30
- obec Hůry: 40.040,00 Kč (členský příspěvek) – UD č. 23-801-00030 ze dne 08.11.2023 (pol. 4121, Org. 1040)

Faktura

- DFA č. 20230711 vystavena dne 04.10.2023, Dodavatel: StiBus s.r.o., IČO: 01528475, Označení dodávky: zajištění dopravní obslužnosti za měsíc 9/2023, Celkem k úhradě: 124.778,67 Kč
- Předpis závazku: UD č. 23-001-00014 ze dne 09.10.2023 (MD345/DAL572)
- Úhrada: BV č. 28, Odchozí úhrada ve výši 124.778,67 Kč ze dne 10.10.2023 – UD č. 23-801-00028 ze dne 10.10.2023 (par. 2293/pol. 5213)
-
- DFA č. 20230913 vystavena dne 06.12.2023, Dodavatel: StiBus s.r.o., IČO: 01528475, Označení dodávky: zajištění dopravní obslužnosti za měsíc 11/2023, Celkem k úhradě: 122.326,45 Kč
- Předpis závazku: UD č. 23-001-00017 ze dne 20.12.2023 (MD345/DAL572)
- Úhrada: BV č. 34, Odchozí úhrada ve výši 122.326,45 Kč ze dne 21.12.2023 – UD č. 23-801-00034 ze dne 21.12.2023 (par. 2293/pol. 5213)
-
- DFA č. 20230043 vystavena dne 18.12.2023, Dodavatel: Romana Ranglová, IČO: 01304771, Označení dodávky: zpracování účetnictví 7-12/2023, inventarizace, roční účetní závěrka, administrativa apod., Celkem k úhradě: 43.700,00 Kč
- Předpis závazku: UD č. 23-001-00018 ze dne 20.12.2023
- Úhrada: BV č. 34, Odchozí úhrada ve výši 43.700,00 Kč ze dne 21.12.2023 – UD č. 23-801-00034 ze dne 21.12.2023 (par. 6409/pol. 5166, 5169)
-
- DFA č. FV2316947 ze dne 06.06.2023, Dodavatele: ALIS spol. s r.o., Označení dodávky: smluvní hosting v datovém centru ALIS za rok 2023 – do 5 GB, Celkem k úhradě: 3.509,00 Kč
- Předpis (518): UD č. 23-001-00016 ze dne 27.11.2023
- Úhrada závazku: BV ČNB č. 32, Odchozí úhrada ve výši 3.134,00 Kč ze dne 28.11.2023 – UD č. 23-801-00032 ze dne 28.11.2023

Faktura

- DFA č. FV2309733 ze dne 06.06.2023, Dodavatele: ALIS spol. s r.o., Označení dodávky: roční udržovací poplatek za KEO 2023, Celkem k úhradě: 3.134,00 Kč
- Předpis (518): UD č. 23-001-00012 ze dne 05.09.2023
- Úhrada závazku: BV ČNB č. 24, Odchozí úhrada ve výši 3.134,00 Kč ze dne 06.09.2023 – UD č. 23-801-00024 ze dne 06.09.2023
- ---
- DFA č. 20230633 ze dne 05.08.2023, Dodavatele: StiBus s.r.o., Označení dodávky: zajištění dopravní obslužnosti za měsíc červenec 2023, Celkem k úhradě: 107.863,21 Kč
- Předpis (572 MD/DAL345): UD č. 23-001-00011 ze dne 21.08.2023
- Úhrada závazku: BV ČNB č.22, Odchozí úhrada ve výši 107.863,21 Kč ze dne 22.08.2023 – UD č. 23-801-00023 ze dne 06.09.2023
- ---
- DFA č. 20230025 ze dne 13.07.2023, Dodavatele: Romana Ranglová, Označení dodávky: za zprac. účetnictví 1-6/2023, inventarizace 2022, konečné PH 2022, ZÚ 2022, ÚZ 2022 apod., Celkem k úhradě: 34.500,00 Kč
- Předpis (518): UD č. 23-001-00008 ze dne 13.07.2023
- Úhrada závazku: BV ČNB č. 19, Odchozí úhrada ve výši 34.500,00 Kč ze dne 14.07.2023 – UD č. 23-801-00019 ze dne 14.07.2023 (par. 6409/pol.5169)
- ---
- DFA č. 20230008 ze dne 12.07.2023, Dodavatele: Jana Roučková, Označení dodávky: administrativní služby, Celkem k úhradě: 17.250,00 Kč
- Předpis (518): UD č. 23-001-00009 ze dne 13.07.2023
- Úhrada závazku: BV ČNB č. 19, Odchozí úhrada ve výši 17.250,00 Kč ze dne 14.07.2023 – UD č. 23-801-00019 ze dne 14.07.2023 (par. 6409/pol.5169)

- DFA č. VF20230480 ze dne 04.05.2023, Dodavatele: W Partner s.r.o., Označení dodávky: zřízení WWW stránek, Celkem k úhradě: 24.029,00 Kč
- Předpis (518): UD č. 23-001-00005 ze dne 16.05.2023
- Úhrada závazku: BV ČNB č. 13, Odchozí úhrada ve výši 24.029,00 Kč ze dne 17.05.2023 – UD č. 23-801-00013 ze dne 17.05.2023 (par. 6409/pol.5168)
- ---
- PROFORMA FA č. 2023000154 ze dne 11.01.2023, Dodavatele: QCM, s.r.o., Označení dodávky: PROFI zadavatele (12 měsíců), Celkem k úhradě: 2.420,00 Kč
- Předpis (314): UD č. 23-010-000001 ze dne 13.01.2023
- Úhrada: BV ČNB č. 1, Odchozí úhrada ve výši 2.420,00 Kč ze dne 16.01.2023 – UD č. 23-801-00001 ze dne 16.01.2023
- Faktura daňový doklad č. FOX2300131 ze dne 17.01.2023, Celkem k úhradě: 0,00 Kč

Hlavní kniha

- 8/2023

Inventurní soupis majetku a závazků

- Příkaz k provedení inventarizace ze dne 22.11.2023
- Plán inventur na kalendářní rok 2023 ze dne 16.11.2023
- Zápis o proškolení členů inv. komise jmenovaných k provedení inventarizace v roce 2023 ze dne 04.12.2023
- Podpisové vzory pro rok 2023
- Inventarizační zpráva ze dne 12.01.2024
- Inventurní soupisy
- Seznam inventarizovaných účtů 2023 (sestava KEO4 1.12.10 UC005)
- Účtový rozvrh 2023 (sestava KEO4 1.12.10 UC005)
- 231 Základní běžný účet – Zjištěný černí stav: 415.139,35 Kč, Zjištěný skutečný stav: 415.139,35 Kč
- Doloženo BV ČNB č. 35, Konečný zůstatek: 415.139,35 Kč
- 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – Zjištěný účetní stav: 1.650.000,00 Kč, Zjištěný skutečný stav: 1.650.000,00 Kč
- Doloženo Veřejnoprávními smlouvami s poskytovateli na poskytnutí neinvestičních dotací na účel "Zabezpečení dopravní obslužnosti v územním obvodu obcí Adamov, Hůry, Jivno a Libnič linkami autobusové dopravy v roce 2023"
- VS č. 1 ze dne (datum není uveden), Poskytovatel dotace: obec Jivno, Výše poskytnuté dotace: 263.795,00 Kč
- VS č. 2 ze dne 31.01.2023, Poskytovatel dotace: obec Libnič, Výše poskytnuté dotace: 352.794,00 Kč
- VS č. 3 ze dne 02.05.2023, Poskytovatel dotace: obec Hůry, Výše poskytnuté dotace: 392.491,00 Kč
- VS ze dne 14.03.2023, Poskytovatel dotace: obec Adamov, Výše poskytnuté dotace: 640.920,00 Kč
- 388 Dohadné účty aktivní – Zjištěný účetní stav: 1.650.000,00 Kč, Zjištěný skutečný stav: 1.650.000,00 Kč
- Zjednodušený inv. soupis účtů: 314, 321, 345, 349 (sestava KEO4 1.12.10 UC014)
- Zjednodušený inv. soupis účtu 401

Kniha došlých faktur

- DSO přijalo 14 dodavatelských faktur v celkové částce plnění 1.030.847,75 Kč, Zbývá uhradit: 0,00 Kč
- K 31.12.2023 přijal DSO 22 dodavatelských faktur v celkové částce 1.611.987,01 Kč, Zbývá uhradit: 0,00 Kč

Kniha odeslaných faktur

- Za rok 2023

Příloha rozvahy

- k 31.08.2023, k 31.12.2023

Rozvaha

- k 31.08.2023, k 31.12.2023

Účetnictví ostatní

- Podklady pro schválení účetní závěrky ÚC:
- Rozvaha k 31.12.2022
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2022
- Příloha k 31.12.2022
- Inventarizační zpráva k 31.12.2022 ze dne 10.01.2023

- Zpráva o výsledku PH za rok 2022
- Schválení účetní závěrky – zápis VH ze dne 21.06.2023
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 21.06.2023
- Stavová zpráva ze dne 22.06.2023 (zaslání do CSÚIC)
- Převedení výsledku hospodaření na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – zisk ve výši: 198.340,07 Kč – UD č. 23-007-00005 ze dne 21.06.2023

Účtový rozvrh

- na rok 2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.08.2023, k 31.12.2023

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.08.2023, k 31.12.2023

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, Libníč
- orgány svazku: valná hromada, rada svazku, revizní komise svazku

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Zápis č. 1/2023 z jednání rady Dobrovolného svazku obcí POD BABOU ze dne 30.01.2023
- Usnesení č. 1: schválení veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 4/2023 z rozpočtu obce Adamov na rok 2023 ve výši 640.920,00 Kč
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 14.03.2023, Poskytovatel: obec Adamov, Příjemce: Dobrovolný svazek obcí POD BABOU, Výše dotace a její účel: poskytnutí neinvestičních finančních prostředků z rozpočtu poskytovatele ve výši: 640.920,00 Kč na "Zabezpečení dopravní obslužnosti v územním obvodu Adamov, Hůry, Jivno, Libníč linkami autobusové dopravy v roce 2023", Způsob a poskytnutí dotace: 1. splátka ve výši 320.460,00 Kč do 31.03.2023, 2. splátka ve výši 320.460,00 Kč do 30.09.2023, Dokončení realizace: do 31.12.2023, Čerpání nejpozději do: 25.01.2024, Předložení závěrečného vyúčtování do: 31.01.2024
- Předpis: UD č. 23-004-00002 ze dne 14.03.2023
- Inkaso dotace: BV ČNB č. 9, Příchozí úhrada ve výši 320.460,00 Kč ze dne 30.03.2023 – UD č. 23-801-00009 ze dne 30.03.2023 (pol. 4121, org. 1001)
- ---
- Usnesení č. 2: schválení veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 3/2023 z rozpočtu obce Hůry na rok 2023 ve výši 392.491,00 Kč
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 31.01.2023, Poskytovatel: obec Hůry, Příjemce: Dobrovolný svazek obcí POD BABOU, Výše dotace a její účel: poskytnutí neinvestičních finančních prostředků z rozpočtu poskytovatele ve výši: 392.491,00 Kč na "Zabezpečení dopravní obslužnosti v územním obvodu Adamov, Hůry, Jivno, Libníč linkami autobusové dopravy v roce 2023", Dokončení realizace: do 31.12.2023, Čerpání nejpozději do: 25.01.2024, Předložení závěrečného vyúčtování do: 31.01.2024
- Předpis: UD č. 23-004-00004 ze dne 02.05.2023
- Inkaso dotace: BV ČNB č. 16, Příchozí úhrada ve výši 392.491,00 Kč ze dne 02.06.2023 – UD č. 23-801-00016 ze dne 02.06.2023 (pol. 4121, org. 1040)
- ---
- Usnesení č. 3: schválení veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 2/2023 z rozpočtu obce Libníč na rok 2023 ve výši 352.794,00 Kč
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 31.01.2023, Poskytovatel: obec Libníč, Příjemce: Dobrovolný svazek obcí POD BABOU, Výše dotace a její účel: poskytnutí neinvestičních finančních prostředků z rozpočtu poskytovatele ve výši: 352.794,00 Kč na "Zabezpečení dopravní obslužnosti v územním obvodu Adamov, Hůry, Jivno, Libníč linkami autobusové dopravy v roce 2023", Dokončení realizace: do 31.12.2023, Čerpání nejpozději do: 25.01.2024, Předložení závěrečného vyúčtování do: 31.01.2024
- Předpis: UD č. 23-004-00001 ze dne 31.01.2023
- Inkaso dotace: BV ČNB č. 4, Příchozí úhrada ve výši 352.794,00 Kč ze dne 07.02.2023 – UD č. 23-801-00004 ze dne 07.02.2023 (pol. 4121, org. 1053)
- ---
- Usnesení č. 4: schválení veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 1/2023 z rozpočtu obce Jivno na rok 2023 ve výši 263.795,00 Kč
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 31.01.2023, Poskytovatel: obec Jivno, Příjemce: Dobrovolný svazek obcí POD BABOU, Výše dotace a její účel: poskytnutí neinvestičních finančních prostředků z rozpočtu

poskytovatele ve výši: 263.795,00 Kč na "Zabezpečení dopravní obslužnosti v územním obvodu Adamov, Hůry, Jivno, Libnič linkami autobusové dopravy v roce 2023", Dokončení realizace: do 31.12.2023, Čerpání nejpozději do: 25.01.2024, Předložení závěrečného vyúčtování do: 31.01.2024

- Předpis: UD č. 23-004-00003 ze dne 15.03.2023
- Inkaso dotace: BV ČNB č. 8, Příchozí úhrada ve výši 263.795,00 Kč ze dne 17.03.2023 – UD č. 23-801-00008 ze dne 07.02.2023 (pol. 4121, org. 1046)

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
- Z knihy došlých faktur vyplývá, že byla provedena zadání na dodávku služeb (bylo přijato 14 faktur). Nejvyšší plnění je za dopravní obslužnost, jejichž dodavatel byl vybrán ve výběrovém řízení v roce 2019 na dobu 10 let.
- Ostatní zadání jsou na dodávky za služby (provoz www stránek, zprac. účetnictví, udržovací poplatek KEO apod.), jejichž plnění nepřesáhlo 200 tis. Kč, tzn. že výběr je v kompetenci předsedy svazku = přímé zadání – vzorek přezkoumaných faktur je uveden v Příloze

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- § 13 odst. 1 písm. b) – přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávajícím orgánem – usnesení valné hromady č. 3 ze dne 21.06.2023
- § 13 odst. 2 – podání písemné informace KÚ JČK (nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku): došla na KÚ JČK dne: datová zpráva byla podána: 10.07.2023 - doloženo detailem zprávy z datové schránky
- § 13 odst. 2 – uvedení lhůty v informacích, ve které podá KÚ JČK písemnou zprávu o plnění přijatých opatření – 31.12.2023

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 17. jednání valné hromady ze dne 12.12.2022
- – usnesení č. 2: schválení rozpočtu na rok 2023
- – usnesení č. 3: schválení členského příspěvku pro rok 2023 ve výši 65 Kč za obyvatele k 01.01.2023 se splatností do 31.03.2023
- Zápis z 18. jednání valné hromady ze dne 21.06.2023
- – usnesení č. 2: projednání závěrečného účtu za rok 2022
- – usnesení č. 3: přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku PH za rok 2022
- – usnesení č. 4: schválení účetní závěrky
- – usnesení č. 5: schválení Zprávy o činnosti svazku za rok 2022
- ---
- Zápis č. 1/2023 z jednání rady Dobrovolného svazku obcí POD BABOU ze dne 30.01.2023
- – usnesení č. 1: schválení veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 4/2023 z rozpočtu obce Adamov na rok 2023 ve výši 640.920,00 Kč
- – usnesení č. 2: schválení veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 3/2023 z rozpočtu obce Hůry na rok 2023 ve výši 392.491,00 Kč
- – usnesení č. 3: schválení veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 2/2023 z rozpočtu obce Libnič na rok 2023 ve výši 352.794,00 Kč
- – usnesení č. 4: schválení veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 1/2023 z rozpočtu obce Jivno na rok 2023 ve výši 263.795,00 Kč
- Zápis č. 2/2023 z jednání rady Dobrovolného svazku obcí POD BABOU ze dne 29.05.2023
- – usnesení č. 1: rada bere na vědomí rozpočtové opatření č. 1/2023, 2/2023 a 3/2023 (v pravomoci předsedy svazku)
-
- Zápis č. 3/2023 z jednání rady Dobrovolného svazku obcí POD BABOU ze dne 12.12.2023
- – usnesení č. 1/3/2023: rada bere na vědomí rozpočtové opatření č. 4 a č. 5/2023 (v pravomoci předsedy svazku)

- – usnesení č. 2/3/2023: rada schvaluje příkaz k provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2023 vč. složení inv. komise
-
- Zápis z 19. zasedání valné hromady ze dne 12.12.2023
- – usnesení č. 2/19/2023: schválení rozpočtu na rok 2024 ve výši P i V: 1.709.000,00 Kč
- – usnesení č. 3/19/2023: schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2025-2028
- – usnesení č. 3/19/2023: schválení členského příspěvku pro rok 2024 ve výši 65 Kč za obyvatele k 01.01.2024 se splatností do 31.03.2024
-
- Zápis ze zasedání revizní komise dne 28.08.2023
- bod B. Kontrola hospodaření svazku
- bod C. Kontrola dodržování stanov a směrnic svazku
-
- Zápis ze zasedání revizní komise dne 21.12.2023
- bod B. Kontrola hospodaření svazku
- bod C. Kontrola dodržování stanov a směrnic svazku

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DSO POD BABOU BYL SCHVÁLEN VALNOU HROMADOU DNE 10. ČERVNA 2024, USNESENÍM Č. 2