

Závěrečný účet DSO Čistírna – zájmové sdružení obcí
Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves, IČ: 69982147
za rok 2019 /údaje v tis.Kč/

Par./položka	text	RS	RU I.	skutečnost
PŘÍJMY :				
4121	neinv.přij.transfery od obcí	300,00	300,00	300,00
2321/ 2132	příjmy z pronájmu ost.nemov.	688,00	688,00	687,62
6310/ 2141	kladné úroky účtů	--	--	0,71
Příjmy celkem po konsolidaci:		988,00	988,00	988,33

VÝDAJE :

2321/5021	ostatní osobní výdaje	65,00	65,00	55,20
2321/5137	drobný dlouhodobý hm.majetek	5,00	5,00	
2321/5139	nákup materiálu	10,00	10,00	1,58
2321/5161	služby pošt	2,00	2,00	0,24
2321/5163	služby pen.ústavů/pojištění/	38,00	38,00	0,27
2321/5164	nájemné nebyt.prostor M.Touškov	58,00	58,00	58,00
2321/5166	konsultační, právní služby	100,00	100,00	
2321/5167	služby školení a vzdělávání	11,00	11,00	
2321/5169	nákup služeb	20,00	100,00	37,82
2321/5171	opravy, udržování	500,00	420,00	86,55
2321/5172	programové vybavení		5,00	4,84
2321/5173	cestovné	1,00	1,00	
2321/5175	pohoštění	1,00	1,00	
2321/5499	věcná břemena –úhrady	25,00	20,00	
2321/6121	budovy, haly, stavby	100,00	100,00	
6310/5163	služby pen.ústavů /poplatky BÚ/	4,00	4,00	0,19
6399/5363	platby daní a poplatků	5,00	5,00	
Výdaje celkem po konsolidaci :		945,00	945,00	244,69

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci : 743,64
Třída 8 – financování : - 743,64

Zůstatek běžného účtu ke dni 1.1.2019 : 2 341 918,16 Kč
ke dni 31.12.2019 : 3 082 910,84 Kč

Sdružení nepřijalo v roce 2019 žádné dotace a nové půjčky.

Stavy majetkových účtů ke dni 31.12.2019

Účet 018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek	29 110,- Kč
Účet 021 stavby	44 247 022,58 Kč
Účet 022 samost.movité věci a soubory movitých věcí	9 757 444,10 Kč
Účet 028 drobný dlouhodobý hmotný majetek	64 590,- Kč
Účet 031 pozemky	--
Účet 04201 nedokončený dl.hm. majetek –Modernizace odkanal. a ČOV	571 120,- Kč
Účet 901 jiný drobný dl.nehm. majetek – věcné břemeno na cizím pozemku	1 000,- Kč

V průběhu roku 2019 sdružení nevyřadilo z evidence žádnou pohledávku, závazek nebo majetek.

Výsledek přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření sdružení za rok 2019 podle zákona č.420/2004 Sb., které provedl KÚ Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly, Škroupova 18, 306 13 Plzeň ve dnech 2.12.2019 a 17.3.2020 byly zjištěny následující skutečnosti :

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky
- b) při dílčím přezkoumání za rok 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna -zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves za rok 2019 Nebyly zjištěny chyby a nedostatky /§ 10 odst.3 písm. a) zákona č.420//2004 Sb./.

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna – zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves za rok 2019

Neuvádí se zjištěná rizika dle §10 odst.4 písm.a) zákona č.420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna – zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves za rok 2019

Byly zjištěny dle §10 odst. 4 písm.b) následující ukazatele :

- a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO **0,00%**
- b) podíl závazků na rozpočtu DSO **0,47%**
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO **0,00%.**

U DSO se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v §17 zákona č.23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto nebylo prováděno ověření poměru dluhu DSO k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost –předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.)

Podíly členských obcí na finančních transferech v roce 2019

neinvestiční 4121

Město Touškov	100 000,-
Kozolupy	100 000,-
Bdeněves	100 000,-
<u>CELKEM :</u>	<u>300 000,-</u>

Fondy zřizované DSO

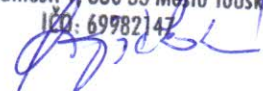
DSO eviduje fond obnovy ke dni 31.12.2019 v celkové výši 1 105 000,- Kč /účet 23111/, který je evidován pouze účetní analytikou a jehož zůstatek je součástí běžného bankovního účtu DSO.

Veškeré účetní doklady a písemnosti týkající se závěrečného účtu DSO jsou uloženy na MÚ Město Touškov, Dolní náměstí 1, Město Touškov – finanční odbor, 1.patro, kde je možné podávat k závěrečnému účtu připomínky.

Závěrečný účet je v plném rozsahu zveřejněn v elektronické podobě na stránkách města Město Touškov na adrese www.touskov.cz.

Závěrečný účet DSO bude projednáván dne 11.6.2019 od 10,00 hodin v sídle DSO / MÚ Město Touškov, Dolní náměstí 1, 330 33 Město Touškov/.

Vypracovala: ing.I.Procházková
V Městě Touškově, dne 4.5.2020

Čistírna - zájmové sdružení obcí
Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves
Dolní náměstí 1, 330 33 Město Touškov
IČO: 69982147


Bc. Iveta Zajíčková
předsedkyně sdružení

Vyvěšeno :
Sejmuto :

436/2020

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ
ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY
Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Čj: PK-EK/2424/19

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Čistírna-
zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy,
Bdeněves, IČO: 69982147
za rok 2019**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

02.12.2019 v sídle DSO Čistírna-zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy,
Bdeněves, Dolní náměstí 1, 330 33 Město Touškov

17.03.2020 v sídle KÚPK, odbor ekonomický, Škroupova 18, 306 13, Plzeň

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních
samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jaroslava Nedvědová
- kontrolorka: Bc. Lenka Bulínová, DiS.

Písemnosti v roce 2020 elektronicky poskytl:

- Bc. Jitka Lukešová - účetní svazku

Přezkoumání bylo v roce 2020 provedeno dálkově, písemnosti a podklady byly
územním samosprávným celkem dodány elektronickým způsobem nebo získány
z veřejně dostupných informací (úřední deska ÚSC, internetové stránky ÚSC,
profil zadavatele veřejných zakázek, registr smluv, informační portál MF
MONITOR).

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	č. 1
Schválený rozpočet	na rok 2019 schválen zástupci DSO 13. 12. 2018 zveřejněn v souladu se zákonem
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019 - 2021 schválen zástupci DSO 13. 12. 2018 zveřejněn v souladu se zákonem
Závěrečný účet	za rok 2018 schválen zástupci DSO 4. 6. 2019 zveřejněno v souladu se zákonem
Bankovní výpis	leden - říjen 2019
Faktura	č. 1 - 4
Pokladní doklad	č. V1 - V7
Pokladní kniha (deník)	leden - říjen 2019
Příloha rozvahy	k 30. 9. 2019, k 31. 12. 2019
Rozvaha	k 30. 9. 2019, k 31. 12. 2019
Účetní deník	leden - říjen 2019
Účetní doklad	VD č. 1 - 18
Účtový rozvrh	platný na rok 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30. 10. 2019, k 31. 12. 2019
Výkaz zisku a ztráty	k 30. 9. 2019, k 31. 12. 2019
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	prosinec 2018 - říjen 2019
Účetní závěrka	za rok 2018 schválena zástupci DSO 4. 6. 2019

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna-zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves:

Vzhledem k mimořádným okolnostem, omezeným pracovním kapacitám a nízké vnímané rizikivosti některých předmětů nebyly všechny předměty přezkoumání podrobeny detailnímu prověřování. Detailní prověření těchto předmětů přezkoumání bude provedeno v závislosti na posouzení jejich rizikivosti v příštích obdobích.

V rámci prověření zúženého rozsahu předmětů přezkoumání viz bod A. Přezkoumané písemnosti nebyly shledány chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
- b) při dílčím přezkoumání za rok 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna-zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna-zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves za rok 2019

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna-zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves za rok 2019

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	0,47 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Čistírna-zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves** se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v §17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.)

Předseda svazku obcí prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly, Škroupova 18, 306 13 Plzeň.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Čistírna-zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves o počtu 4 stran byla dalkově seznámena předsedkyně svazku Bc. Iveta Zajíčková.

Krajský úřad dne Plzeňského kraje dne 31. 3. 2020.

Zpráva byla zaslána datovou schránkou a byla opatřena elektronickým podpisem vedoucí oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly.

Rozdělovník

DSO Čistírna-zájmové sdružení obcí Město Touškov, Kozolupy, Bdeněves
– elektronický výtisk odeslán do datové schránky

Krajský úřad Plzeňského kraje – Mgr. Ivana Musilová

Poučení:

Dobrovolný svazek obcí 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Krajský úřad Plzeňského kraje, Škroupova 18, 306 13 Plzeň), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Dobrovolný svazek obcí 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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000,00 Kč.