

# **DSO SO KLLaS**

Svazek obcí Koryta, Loukov, Loukovec a Sezemice  
Loukovec 90, 294 11 Loukov  
IČO: 70801436

## **N Á V R H**

### **ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU**

**za rok 2022**

Předseda DSO : Dagmar Brunclíková

Zpracovatel závěrečného účtu: Radek Chládek

Vyvěšeno : 09.06.2023

Svazek obcí  
Koryta, Loukov,  
Loukovec a Sezemice  
IČO: 70801436  
Loukovec 90, 294 11 - Loukov ②

Zveřejněno na úř. desce včetně elektronické DSO i obcí svazku

V termínu od : 09.06.2023 do 30.06.2023

## **Obsah:**

### 1. Zpráva rok 2022

- Zpráva o hospodaření DSO za rok 2022
- Hospodaření DSO k 31.12.2022

### 2. Inventarizační zpráva k 31.12.2022

### 3. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2022 odborem interní kontroly K. ú. Stř. kr. ze dne **05. 06. 2023**

**DSO Svazek obcí Koryta, Loukov, Loukovec a Sezemice**  
**Loukovec 90**  
**294 11 p. Loukov**  
**IČO: 70801436**

Závěrečný účet DSO za rok 2022 – zpráva

Celkový majetek

DSO SO KLLaS hospodařil k 31.12.2022 s celkovým majetkem ve výši **11.679.334,80 Kč** a se zůstatkem na bankovním účtu u KB ve výši :

Běžný účet Komerční banka	<b>612.268,21</b>
---------------------------	-------------------

Tuto skutečnost potvrdila i inventarizace provedená k **31.12.2022**.

Příjmy a výdaje :

Celkové příjmy byly ve výši **167.593,00 Kč**

Celkové výdaje byly ve výši **38.283,00 Kč**

V roce 2022 bylo 1 rozpočtové opatření.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Loukově ( výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Přezkoumání hospodaření

Závěrečné přezkoumání hospodaření DSO SO KLLaS za r.2022 bylo provedeno dne 05. 06. 2022 s výsledkem:

**Svazek obcí**  
Koryta, Loukov,  
Loukovec a Sezemice  
IČO: 70801436  
Loukovec 90, 294 11 - Loukov ©

## Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2022 (údaje jsou v korunách)

### PŘÍJMY

		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek k 31.12.2022	% plnění RpZ
Třída 2	Nedaňové příjmy				
§ 2133	Z pronájmu	167.600,00	167.600,00	167.593,00	100
§ 2141	Z úroků	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
<b>Příjmy celkem</b>		<b>168.600,00</b>	<b>168.600,00</b>	<b>167.593,00</b>	<b>99,4</b>

### VÝDAJE

		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek k 31.12.2022	% plnění k UR
§ 5139	Nákup materiálu	10.000,00	40.000,00	18.440,00	46,01
§ 5163	Služby peněž.úst.	2.000,00	2.000,00	1.188,00	59,40
§ 5168	Zpracování dat	138.600,00	108.600,00	15.267,00	14,10
§ 5169	Ostatní služby	18.000,00	18.000,00	3388,00	18,80
<b>Výdaje celkem</b>		<b>168.600,00</b>	<b>168.600,00</b>	<b>38.283,00</b>	<b>22,70</b>

Svazek obcí

Koryta, Loukov,

Loukovec a Sezemice

IČO: 70801436

Loukovec 90, 294 11 - Loukov ☺

Čj.: 003695/2023/KUSK  
SpZn: SZ\_043049/2022/KUSK

Stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**DSO KORYTA, LOUKOV, LOUKOVEC,**  
**SEZEMICE**  
**IČ: 70801436**  
**za rok 2022**

Přezkoumání hospodaření DSO Koryta, Loukov, Loukovec, Sezemice za rok 2022 bylo zahájeno dne 01.08.2022 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 07.10.2022
- 05.06.2023

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

**Přezkoumávané období:**

**01.01.2022 - 31.12.2022**

**Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:**

Loukovec 90  
294 11 Loukov u Mnichova Hradiště

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

**Jana Pýchová**  
**Marcela Pavlíčková**

**Zástupci DSO:**

**Dagmar Brunclíková - předsedkyně**  
**Radek Chládek - hlavní účetní**

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 2.8.2022 pod č.j. 099130/2022/KUSK.

**Předmětem přezkoumání** jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,

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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 05.06.2023 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- na roky 2022- 2024 schválen orgánem svazku dne 25.11.2021, zveřejněn dne 25.11.2021, návrh zveřejněn od 6.11.2021 do 26.11.2021

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn od 26.11.2021 do 16.12.2021

### **Schválený rozpočet**

- orgánem svazku dne 16.12.2021 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém třídění (paragrafy) dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 17.12.2021

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1/2022 schváleno předsedkyní svazku dne 30.4.2022, zveřejněno dne 30.4.2022

### **Závěrečný účet**

- za rok 2021, projednán a schválen orgánem svazku dne 30.6.2022 s vyjádřením "bez výhrad", zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO schválena samostatným bodem zápisu dne 30.6.2022, zveřejněn dne 11.7.2022, návrh zveřejněn od 20.5.2022 do 30.6.2022

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 31.1.2022 ze dne 14.3.2022, 30.6.2022 ze dne 13.7.2022, 31.8.2022 ze dne 13.9.2022, 31.12.2022 ze dne 26.1.2023

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6.2022 ze dne 18.7.2022, 31.12.2022 ze dne 14.2.2023

### **Rozvaha**

- k 30.6.2022 ze dne 18.7.2022, 31.12.2022 ze dne 14.2.2023

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6.2022 ze dne 18.7.2022, 31.12.2022 ze dne 14.2.2023

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2022

### **Hlavní kniha**

- k 30.8.2022 ze dne 19.9.2022, 31.12.2022 ze dne 13.2.2023

### **Kniha došlých faktur**

- vedena ručně v Knize přijatých faktur - č.: 1/2022 - č. 8/2022, dle potřeby

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena ručně v Knize vydaných faktur - č.: 1/2022

### **Faktura**

- dodavatelská - č.: 1/2022 - 5/2022, 7/2022, 8/2022
- odběratelská - č.: 1/2022

### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 27-4073260207/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. - č.: 1 - 8, 11 - 12 (základní běžný účet)

### **Účetní doklad**

- k č. 27-4073260207/0100 - č.: 100001 – 100014, 100018 - 100021
- č.: 20002 - 20004
- č.: 4400001 - 4400005, 4400007, 4400008
- č.: 7700001
- č.: 8800001

### **Evidence majetku**

- vedena v excel tabulkách - dle jednotlivých syntetických účtů

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka inventarizace za rok 2022 - Plán inventur na rok 2022 ze dne 15.12.2022, Inventarizační zpráva ze dne 8.2.2023

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2021 ze dne schválení 30.6.2022
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob ze dne podání 16.3.2022

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Podpisové vzory pro účetnictví od 15.12.2022 - použito podpůrně

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- ze dne 25.11.2021, 16.12.2021, 2.3.2022, 30.6.2022, 6.9.2022, 15.12.2022 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Koryta, Loukov, Loukovec, Sezemice, dle prohlášení předsedkyně DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## ***B. Zjištění z přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření DSO Koryta, Loukov, Loukovec, Sezemice:

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## ***C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:***

### **a) při dílčím přezkoumání**

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**



## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Koryta, Loukov, Loukovec, Sezemice za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
Neuvádí se.

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

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

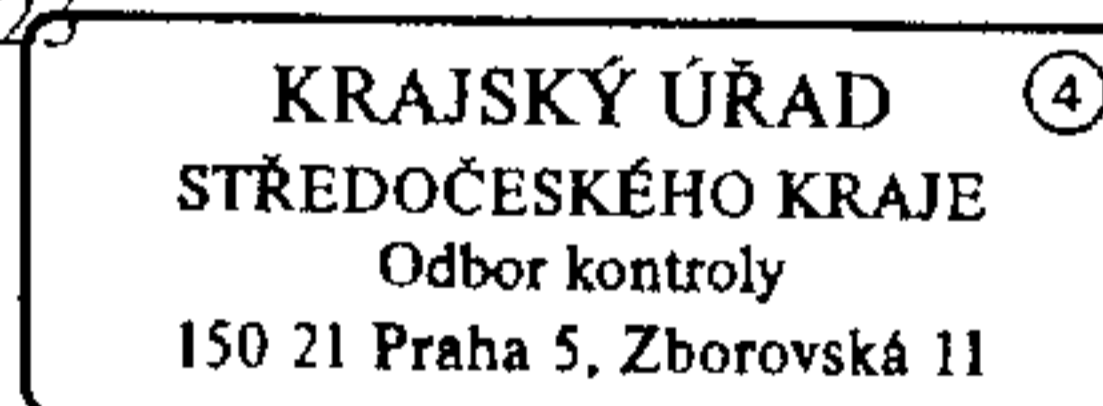
### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Koryta, Loukov, Loukovec, Sezemice 05.06.2023

Podpisy kontrolorů:



Jana Pýchová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Pavlíčková

.....  
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, paní Dagmar Brunclíková, předsedkyně dobrovolného svazku obcí. Dále předsedkyně dobrovolného svazku obcí převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Koryta, Loukov, Loukovec, Sezemice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Dagmar Brunclíková  
předsedkyně DSO

**Svazek obcí**  
Koryta, Loukov,  
Loukovec a Sezemice  
IČO: 70801436,  
Loukovec 90, 294 11/Loukov ☉

.....  
dne 05.06.2023

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	DSO Koryta, Loukov, Loukovec, Sezemice	Dagmar Brunclíková

# **DSO SO Koryta, Loukov, Loukovec a Sezemice**

---

Loukovec 90, 294 11 Loukov

## **Příkaz k inventarizaci**

**Přikazuji provést inventarizaci majetku DSO SO Koryta, Loukov , Loukovec a Sezemice v termínu 17. prosinec 2022 až 31. leden 2023, inventární stav k 31.12.2022.**

**Jmenovaná inventarizační komise dne 15.12.2022 :**

**Předseda : Radek Chládek**

**Členové : Milan Hanzl, Roman Brož**

**Předseda DSO : Dagmar Brunclíková  
15.12.2022**

**Svazek obcí**  
Koryta, Loukov,  
Loukovec a Sezemice  
IČO: 70801436  
Loukovec 90, 294 11 - Loukov ©

