

Biotop Burk



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

(v Kč)

Údaje o organizaci

| | |
|---------------------|---------------------|
| identifikační číslo | 09389733 |
| název | Biotop Burk |
| ulice, č.p. | Olomoucká 17 |
| obec | Hlubočky |
| 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

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---------------------------|----------------------------|----------------------|
| Daňové příjmy | | | |
| Nedaňové příjmy | | | 91 224,00 |
| Kapitálové příjmy | | | |
| Přijaté transfery | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 21 010 000,00 |
| Příjmy celkem | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 21 101 224,00 |
| <i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i> | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i> |
| 2141 Příjem z úroků | | | 91 125,00 |
| 214 Přijaté výnosy z finančního majetku | | | 91 125,00 |
| 21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem | | | 91 125,00 |
| 2324 Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady | | | 99,00 |
| 232 Ostatní nedaňové příjmy | | | 99,00 |
| 23 Příjem z prodeje neinvestičního majetku a ostatní nedaňové příjmy | | | 99,00 |
| 2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2) | | | 91 224,00 |
| Vlastní příjmy (třída 1+2+3) | | | 91 224,00 |
| 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 900 000,00 | 900 000,00 | 900 000,00 |
| 412 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 900 000,00 | 900 000,00 | 900 000,00 |
| 4134 Převody z rozpočtových účtů | | | 15 010 000,00 |
| 413 Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti | | | 15 010 000,00 |
| 41 Neinvestiční přijaté transfery | 900 000,00 | 900 000,00 | 15 910 000,00 |
| 4221 Investiční přijaté transfery od obcí | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 |
| 422 Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 |
| 42 Investiční přijaté transfery | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 |
| 4 Přijaté transfery (součet za třídu 4) | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 21 010 000,00 |
| Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4) | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 21 101 224,00 |

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|--|---------------------------|----------------------------|----------------------|
| Běžné výdaje | 900 000,00 | 900 000,00 | 15 036 006,00 |
| Kapitálové výdaje | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 1 210 316,00 |
| Výdaje celkem | 7 900 000,00 | 7 900 000,00 | 16 246 322,00 |
| <i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i> | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i> |
| 5021 Ostatní osobní výdaje | 30 000,00 | 30 000,00 | 15 200,00 |
| 502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci | 30 000,00 | 30 000,00 | 15 200,00 |
| 50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje | 30 000,00 | 30 000,00 | 15 200,00 |
| 5161 Poštovní služby | | 1 000,00 | 59,00 |
| 5163 Služby peněžních ústavů | 10 000,00 | 10 000,00 | 1 762,00 |
| 5166 Konzultační, poradenské a právní služby | | 2 904,00 | 2 904,00 |
| 5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi | 100 000,00 | 100 000,00 | 4 961,00 |
| 5169 Nákup ostatních služeb | 760 000,00 | 746 096,00 | |
| 516 Výdaje na nákup služeb | 870 000,00 | 860 000,00 | 9 686,00 |
| 51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje | 870 000,00 | 860 000,00 | 9 686,00 |
| 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům | | | 15 010 000,00 |
| 534 Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti | | | 15 010 000,00 |
| 5362 Platby daní státnímu rozpočtu | | 10 000,00 | 1 120,00 |
| 536 Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní | | 10 000,00 | 1 120,00 |
| 53 Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní | | 10 000,00 | 15 011 120,00 |
| 5 Běžné výdaje (třída 5) | 900 000,00 | 900 000,00 | 15 036 006,00 |
| 6121 Stavby | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 1 210 316,00 |
| 612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 1 210 316,00 |
| 61 Investiční nákupy a související výdaje | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 1 210 316,00 |
| 6 Kapitálové výdaje (souč. za třídu 6) | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 1 210 316,00 |
| Výdaje celkem (třída 5+6) | 7 900 000,00 | 7 900 000,00 | 16 246 322,00 |
| Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje) | 1 900 000,00- | 1 900 000,00- | 4 854 902,00 |

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 krátkodobých vydaných dluhopisů (-) | 8112 | | | |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8113 | | | |
| Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-) | 8114 | | | |
| Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-) | 8115 | 1 900 000,00 | 10 900 000,00 | 4 145 098,00 |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+) | 8117 | 9 000 000,00 | | |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-) | 8118 | 9 000 000,00- | 9 000 000,00- | 9 000 000,00- |
| Opravné položky k peněžním operacím | | | | |
| Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-) | 8901 | | | |
| Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-) | 8902 | | | |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-) | 8905 | | | |
| FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8) | | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 4 854 902,00- |

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 | 11 736 751,76 | 4 145 098,00- | 7 591 653,76 | 4 145 098,00 |
| Běžné účty fondů ÚSC | | | | |
| Běžné účty celkem | 11 736 751,76 | 4 145 098,00- | 7 591 653,76 | 4 145 098,00 |
| Pokladna | | | | |

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|-----------------------|--------------------|---------------------|------------|
| Počáteční zůstatek: 0 | | | |
| Příjmy celkem: 0 | | | |
| Výdaje celkem: 0 | | | |

VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1. 1. | Obrat | Konečný stav |
|--|------------------------|--------------|--------------|
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | | 1 185 316,00 | 1 185 316,00 |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | | | |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku | | | |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku | | | |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek | | | |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | | 25 000,00 | 25 000,00 |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | | | |

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

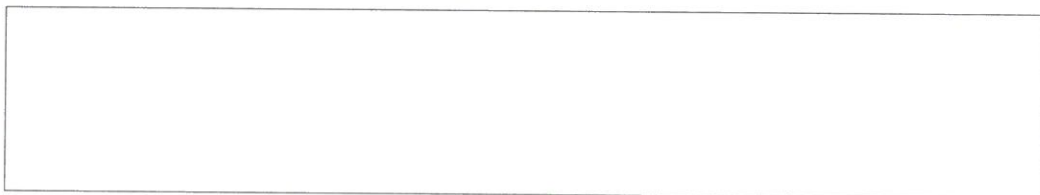
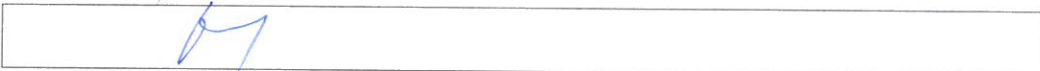
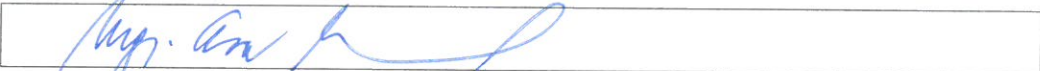
| Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---------|--|--------------------|---------------------|---------------|
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 900 000,00 | 900 000,00 | 900 000,00 |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | | | 15 010 000,00 |
| 4221 | Investiční přijaté transfery od obcí | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 |
| 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | | | 15 010 000,00 |

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) |
|----|---------|------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
|----|---------|------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**Razítko účetní jednotky****Osoba odpovědná za účetnictví****Ing. Lenka Polová**Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů**Osoba odpovědná za rozpočet****Ing. Lenka Polová**Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů**Statutární zástupce****Mgr. Eva Hasníková**Podpisový záznam statutárního
zástupce

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/65710/2022/OK/7816

Č.j.: KUOK 3084/2023

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 4

Počet stran: 8

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

**o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk
za rok 2022**

IČ 09389733

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 23. 9. 2022 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 18. 4. 2023.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk za rok 2022 dne 12. 9. 2022. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 19. 4. 2023.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Hlubočky

Přezkoumané období: 1. 1. 2022 - 31. 12. 2022

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 18. 4. 2023 vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Dušan Vogl

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci dobrovolného svazku obcí: Mgr. Eva Hasníková - předsedkyně
Ing. Lenka Polová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk za rok 2022

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

2. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2022 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

| | |
|---|-----|
| 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 % |

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

U dobrovolných svazků obcí se dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ověření výše dluhu k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky neprovádí.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- 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 a cizích zdrojů,
- 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 a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Uvedené předměty přezkoumání hospodaření byly ověřeny na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací – viz část C. Přezkoumané písemnosti.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk za rok 2022

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2022

Při dílčím přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk za rok 2022 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: svazku na rok 2022 zveřejněn před jeho projednáním představenstvem svazku na internetových stránkách členských obcí svazku a na úředních deskách členských obcí svazku v období od 2. 12. 2021 do 22. 12. 2021
- Návrh rozpočtu: svazku na rok 2023 zveřejněn před jeho projednáním představenstvem svazku na internetových stránkách členských obcí svazku a na úředních deskách členských obcí svazku v období od 28. 11. 2022
- Schválený rozpočet: svazku na rok 2022 schválen představenstvem svazku dne 22. 12. 2021, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 18. 1. 2022
- Schválený rozpočet: svazku na rok 2023 schválen představenstvem svazku dne 15. 12. 2022, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 16. 12. 2022
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku sestavený na období 2023 - 2025 schválen představenstvem svazku dne 22. 12. 2021, zveřejněn na internetových stránkách členských obcí svazku od 18. 1. 2022; návrh střednědobého výhledu rozpočtu svazku zveřejněn na internetových stránkách členských obcí svazku a na úředních deskách členských obcí v období od 2. 12. 2021 do 31. 12. 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku sestavený na období 2024 - 2026 schválen představenstvem svazku dne 15. 12. 2022, zveřejněn na internetových stránkách členských obcí svazku od 16. 12. 2022; návrh střednědobého výhledu rozpočtu svazku zveřejněn na internetových stránkách členských obcí svazku a na úředních deskách členských obcí v období od 28. 11. 2022
- Závěrečný účet: svazku za rok 2021 schválen představenstvem svazku dne 6. 6. 2022 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad a zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 6. 6. 2022; návrh závěrečného účtu svazku za rok 2021 zveřejněn před jeho projednáním představenstvem svazku na internetových stránkách členských obcí svazku, na úředních deskách členských obcí svazku a na internetové stránce svazku obcí od 18. 5. 2022 do 6. 6. 2022

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: přehled transakcí pro účet termínovaného vkladu vedený u KB, a.s. k datu 5. 1. 2023
- Bankovní výpisy: č. 12/2022 z běžného účtu vedeného u Fio banky, a. s. za období od 1. 12. 2022 do 31. 12. 2022, č. 12 z běžného účtu vedeného u KB, a. s. k 31. 12. 2022 - kontrola zůstatku základního běžného účtu DSO na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC vykázány v Rozvaze ke dni 31. 12. 2022
- Bankovní výpisy: č. 8/2022 z běžného účtu vedeného u Fio banky, a. s. za období od 1. 8. 2022 do 31. 8. 2022, č. 13 z běžného účtu vedeného u KB, a. s. k 31. 8. 2022 -

kontrola zůstatku základního běžného účtu DSO na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC vykázaný v Rozvaze ke dni 31. 8. 2022

- Bankovní výpis: č. 1 ze dne 31. 1. 2022 k bankovnímu účtu termínovaného vkladu vedený u KB, a.s.
- Hlavní kniha: sestavená za období 8/2022
- Hlavní kniha: sestavená za období 12/2022
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2022 ze dne 16. 12. 2022, Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2023, Inventurní soupisy ze dne 31. 1. 2023, Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dle plánu 16. 12. 2022
- Příloha rozvahy: sestavená za období 8/2022
- Příloha rozvahy: sestavená za období 12/2022
- Rozvaha: sestavená za období 12/2022
- Rozvaha: sestavená za období 8/2022
- Účetní deník: za období 1 - 12/2022, účetní doklady č. 1 až 51
- Účetnictví ostatní: Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2021, účetní závěrka Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk byla schválena na schůzi představenstva dne 6. 6. 2022, protokol o schválení účetní závěrky svazku zaslán do CSÚIS dne 20. 6. 2022
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 8/2022
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 12/2022
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 8/2022
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 12/2022

zakládané organizace

- Stanovy Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk ze dne 1. 7. 2020 s platností a účinností od 5. 8. 2020

smlouvy a dohody

- Dohoda o provedení práce: uzavřená dne 1. 1. 2022 na činnosti spojené s vedením účetnictví Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk v období 1. 1. 2022 až 30. 6. 2022
- Smlouvy ostatní: Smlouva o termínovaném účtu s indexovou sazbou ze dne 5. 1. 2022 uzavřena s Komerční bankou, a.s. a Biotopem Burk na výši vkladu 9 000 000 Kč, uzavření smlouvy schváleno na schůzi předsednictva dobrovolného svazku dne 22. 12. 2021, finanční prostředky převedeny na účet termínovaného vkladu dne 5. 1. 2022 - bankovní výpis č. 3 ze dne 5. 1. 2022 k bankovnímu účtu vedeném u KB, a.s., účetní doklad č. 4 ze dne 5. 1. 2022

ostatní

- Akce: "Projekt a inženýrská činnost - přírodní koupání Burk":

Přezkoumání hospodaření za rok 2021:

výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu zadanou mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek na akci "Projekt a inženýrská činnost - přírodní koupání Burk"; územní celek na základě oslovení 3 dodavatelů obdržel cenové nabídky všech oslovených uchazečů, Zápis o posouzení a hodnocení předložených nabídek ze dne 23. 8. 2021, představenstvem svazku dne 16. 9. 2021 schválen výběr dodavatele a uzavření smlouvy o dílo, Smlouva o dílo uzavřená dne 11. 10. 2021 se zhotovitelem VISSO s.r.o., Olomouc, IČ: 25893173 na zhotovení projektové

dokumentace ve výši 1 829 600 Kč bez DPH (2 213 816 Kč vč. DPH) zveřejněna na profilu zadavatele dne 11. 10. 2021, k datu 31. 12. 2021 v souladu se smlouvou o dílo nebyla provedena fakturace za práce na projektové dokumentaci.

Přezkoumání hospodaření za rok 2022:

Faktura č. 2022019 ze dne 8. 11. 2022 na částku 1 185 316 Kč včetně DPH vystavená společností VISSO s.r.o. uhrazena dne 16. 11. 2022 - bankovní výpis č. 11/2022 ze dne 30. 11. 2022 k bankovnímu účtu vedenému u FIO Bank, platba účtována dokladem č. 42 ze dne 16. 11. 2022 (§ 2341, pol. 6121), prostředky nutné k úhradě začleněny ve schváleném rozpočtu na rok 2022, fakturace bude dále probíhat v roce 2023.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Mgr. Eva Hasníková, předsedkyně Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk, prohlašuje, že poskytla pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

SHRNUTÍ VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2022

dle předmětu přezkoumání dle § 2 zákona č. 420/2004 Sb.

| Ustanovení z. č. 420/2004 Sb. | Předmět přezkoumání | Výsledek přezkoumání |
|-------------------------------|--|----------------------|
| § 2 odst. 1 písm. a) | plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků | A |
| § 2 odst. 1 písm. b) | finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů | A |
| § 2 odst. 1 písm. c) | náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku | A |
| § 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 | A |
| § 2 odst. 1 písm. e) | finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví | A |
| § 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 | A |
| § 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 | A |
| § 2 odst. 2 písm. a) | nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku | A |
| § 2 odst. 2 písm. b) | nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek | A |
| § 2 odst. 2 písm. c) | zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu | A |
| § 2 odst. 2 písm. d) | stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi | A |
| § 2 odst. 2 písm. e) | ručení za závazky fyzických a právnických osob | A |
| § 2 odst. 2 písm. f) | zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob | A |
| § 2 odst. 2 písm. g) | zřizování věcných břemen k majetku územního celku | A |
| § 2 odst. 2 písm. h) | účetnictví vedené územním celkem | A |
| § 2 odst. 2 písm. i) | ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost | A |

A... nebyly zjištěny nedostatky

B... byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem C

C... byly zjištěny nedostatky dle ustanovení § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk za rok 2022 vykonal:

Mgr. Dušan Vogl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Datum vyhotovení: 25. 4. 2023

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním 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. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk byl předán datovou schránkou.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán s předsedkyní dobrovolného svazku obcí dne 19. 4. 2023.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Biotop Burk obdržela a s jeho obsahem byla seznámena předsedkyně dobrovolného svazku obcí dne 19. 4. 2023.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Biotop Burk

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly