

Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2019

(v Kč)
sestavený ke dni 11. 3. 2020

Údaje o organizaci

identifikační číslo	49745221
název	Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice
ulice, č.p.	Hlavní čp. 25
obec	Tlučná
PSČ, pošta	33026

Kontaktní údaje

telefon	377931107
fax	377931223
e-mail	polivkova@obec-tlucna.cz
WWW stránky	www.obec-tlucna.cz

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
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	3 501 000,00	3 509 000,00	3 509 058,26
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	6 914 000,00	801 000,00	6 771 490,14
Příjmy celkem	10 415 000,00	4 310 000,00	10 280 548,40
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	3 500 000,00	3 500 000,00	3 499 630,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	3 500 000,00	3 500 000,00	3 499 630,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	9 000,00	9 428,26
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	9 000,00	9 428,26
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	3 501 000,00	3 509 000,00	3 509 058,26
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	3 501 000,00	3 509 000,00	3 509 058,26
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	3 501 000,00	3 509 000,00	3 509 058,26
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	914 000,00	801 000,00	771 490,14
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	914 000,00	801 000,00	771 490,14
4134 Převody z rozpočtových účtů			6 000 000,00
413 Převody z vlastních fondů			6 000 000,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	914 000,00	801 000,00	6 771 490,14
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	6 000 000,00		
422 Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně	6 000 000,00		
42 Investiční přijaté transfery	6 000 000,00		
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	6 914 000,00	801 000,00	6 771 490,14
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	10 415 000,00	4 310 000,00	10 280 548,40

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 797 000,00	4 592 000,00	10 557 443,06
Kapitálové výdaje	6 000 000,00		
Výdaje celkem	7 797 000,00	4 592 000,00	10 557 443,06
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek		10,00	1,00
513 Nákup materiálu		10,00	1,00
5141 Úroky vlastní	60 000,00	40 000,00	37 469,00
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	60 000,00	40 000,00	37 469,00
5163 Služby peněžních ústavů	105 000,00	75 000,00	71 688,00
5164 Nájemné	1 000,00	1 000,00	70,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	100 000,00	25 000,00	25 000,00
5169 Nákup ostatních služeb	50 000,00	47 990,00	26 567,00
516 Nákup služeb	256 000,00	148 990,00	123 325,00
5171 Opravy a udržování	1 480 000,00	4 400 000,00	4 394 856,68
517 Ostatní nákupy	1 480 000,00	4 400 000,00	4 394 856,68
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 796 000,00	4 589 000,00	4 555 651,68
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			6 000 000,00
534 Převody vlastním fondům			6 000 000,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 000,00	3 000,00	1 791,38
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	1 000,00	3 000,00	1 791,38
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	1 000,00	3 000,00	6 001 791,38
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 797 000,00	4 592 000,00	10 557 443,06
6122 Stroje, přístroje a zařízení	6 000 000,00		
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	6 000 000,00		
61 Investiční nákupy a související výdaje	6 000 000,00		
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	6 000 000,00		
Výdaje celkem (třída 5+6)	7 797 000,00	4 592 000,00	10 557 443,06
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	2 618 000,00	282 000,00-	276 894,66-

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 krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	2 000 000,00-	900 000,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	618 000,00-	618 000,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8127		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		2 618 000,00-	282 000,00
			276 894,66

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	6 343 111,23	894 894,66-	5 448 216,57	894 894,66
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	6 343 111,23	894 894,66-	5 448 216,57	894 894,66
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Přijmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	107 148 315,11		107 148 315,11
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	48 192 529,29		48 192 529,29
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	64 190,00	1,00	64 191,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	678 528,38		678 528,38
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	16 797 178,00-	1 643 273,00-	18 440 451,00-

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	6 573 793,00-	2 409 916,00-	8 983 709,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	64 190,00-	1,00-	64 191,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

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	914 000,00	801 000,00	771 490,14
4134	Převody z rozpočtových účtů			6 000 000,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	6 000 000,00		
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			6 000 000,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Přijmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Přijmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz příloha č. 1

Přezkoumání hospodaření DSO provedli zaměstnanci odboru ekonomického, oddělení přezkoumání hospodaření obcí a kontroly Krajského úřadu Plzeňského kraje ve dnech 26. 11. 2019 a 10. 3. 2020.

Závěrečný výrok: Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna – svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 320/2004 Sb.).

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Radomíra Polívková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Radomíra Polívková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Statutární zástupce

Ing. Petr Váchal

Podpisový záznam statutárního
zástupce

--

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 2

Čj: PK-EK/1975/19

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice, IČO: 49745221 za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

26.11.2019

10.03.2020

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice

Hlavní 25, 330 26 Tlučná

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

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jaroslava Nedvědová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Radomíra Polívková - účetní DSO

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 - 2
Schválený rozpočet	na rok 2019 na schůzi Svazku dne 7. 12. 2018
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2020 - 2021 schválen na schůzi Svazku dne 7. 12. 2018
Závěrečný účet	za rok 2018 schválen na schůzi Svazku dne 26. 4. 2019
Bankovní výpisy	leden - říjen, prosinec 2019
Faktury	došlé č. 1 - 18
Hlavní kniha	leden - říjen, prosinec 2019
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace 2019
Příloha rozvahy	k 31. 10. 2019, k 31. 12. 2019
Rozvaha	k 31. 10. 2019, k 31. 12. 2019
Účetní deník	leden - říjen, prosinec 2019
Účetní doklady	č. 330001 - 330013, č. 110001 - 110083, č. 440001 - 440012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31. 10. 2019, k 31. 12. 2019
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 10. 2019, k 31. 12. 2019
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	prosinec 2018 - listopad 2019
Protokol o výsledku kontroly	podle zákona 250/2000 Sb. ze dne 5. 11. 2019
Účetní závěrka	za rok 2018 schválena na schůzi Svazku dne 26. 4. 2019

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice: **nebyly zjištěny 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 - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice 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	16,44 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice** 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.)

Krajský úřad Plzeňského kraje dne
10.03.2020

Podpis kontrolorky:



Jaroslava Nedvědová
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

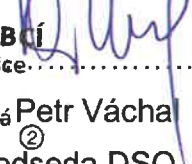
Předseda svazku obcí prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.



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 - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel


ČISTÍRNA - SVAZEK OBČÍ
 Nýřany, Tlučná a Vejprnice
 se sídlem v Tlučné
 Hlavní 25, 330 26 Tlučná
 IČ: 497 45 221
 Ing. Petr Váchal
 předseda DSO

Dne:

10.03.2020

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Čistírna - svazek obcí Nýřany, Tlučná a Vejprnice	Ing. Petr Váchal
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jaroslava Nedvědová

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 přezkoumávacímu 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 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 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.