

SVAZEK OBCÍ BRADLO
IČO: 03967671

ZÁVĚREČNÝ ÚČET SVAZKU ZA ROK 2019

zpracovaný podle zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění a jeho součástí je:

1. finanční vypořádání a hospodaření svazku
2. údaje o plnění rozpočtu dle tříd - příloha
3. údaje o hospodaření s majetkem - příloha
4. inventarizační zpráva - příloha
5. zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Krajským úřadem Olomouc – příloha

1. Finanční vypořádání a hospodaření svazku v Kč

Stavy účtů k 31.12.2019

- běžný účet KB	2.012.491,58
- běžný účet ČNB	1.439.948,22

S celým obsahem závěrečného účtu se mohou občané seznámit v kanceláři svazku ve dnech pondělí a středa v době 8.00 - 12.00 hod.

Závěrečný účet svazku schválila valná hromada svazku dne 29.4.2020

V Kamenné dne 11.5.2020

zpracovala:

Bc. Ivana Musilová
účetní a správce rozpočtu

schválil:

Ing. Josef Vytřísal
předseda svazku

Svazek obcí BRADLO

Kamenná 2, PSČ 789 74
IČ: 03967671

Fyzická úřední deska vyvěšeno dne: 11.5.2020

Elektronická úřední deska – webové stránky svazku – zveřejněno dne: 11.5.2020

Svazek obcí BRADLO

Závěrečný účet za rok 2019

Sestavený ke dni 31.12.2019

Údaje o organizaci

Název	Svazek obcí BRADLO
Adresa	Kamenná 2 789 74
IČO	03967671
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	607 578 986
E-mail	ucetni@svazekbradlo.cz

Obsah závěrečného účtu

Plnění rozpočtu dle tříd	1
Plnění rozpočtu podrobného	4
Plnění rozpočtu podrobného	5
Majetek	6

Plnění rozpočtu dle tříd

Bez návrhu rozpočtových změn

Za období: 12/2019

Příjmy

Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	84 700,00	0,00	0,00	84 700,00	100,00	0,00
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	350,00	0,00	0,00	840,00	41,67	490,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:			85 050,00	0,00	0,00	85 540,00	99,43	490,00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY						
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 100 000,00	2 900 000,00	37,93	1 100 000,00	100,00	0,00
	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	41 876 610,42	36 975 000,00	113,26	41 876 610,42	100,00	0,00
	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	100,00	0,00
	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:			46 976 610,42	39 875 000,00	117,81	46 976 610,42	100,00	0,00
Příjmy celkem:			47 061 660,42	39 875 000,00	118,02	47 062 150,42	100,00	490,00

Plnění rozpočtu dle tříd

Výdaje								
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	256 610,00	190 000,00	135,06	315 000,00	81,46	58 390,00
	5021	Ostatní osobní výdaje	2 227,00	0,00	0,00	6 200,00	35,92	3 973,00
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	60 626,00	66 000,00	91,86	89 000,00	68,12	28 374,00
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	21 902,00	26 000,00	84,24	36 000,00	60,84	14 098,00
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	962,00	0,00	0,00	962,00	100,00	0,00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	47 697,90	0,00	0,00	47 697,90	100,00	0,00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	13 868,10	20 000,00	69,34	20 000,00	69,34	6 131,90
	5141	Úroky vlastní	348 565,22	0,00	0,00	351 536,79	99,15	2 971,57
	5156	Pohonné hmoty a maziva	10 400,00	0,00	0,00	15 000,00	69,33	4 600,00
	5161	Poštovní služby	1 064,00	14 000,00	7,60	8 000,00	13,30	6 936,00
	5162	Služby elektronických komunikací	5 488,89	0,00	0,00	6 000,00	91,48	511,11
	5163	Služby peněžních ústavů	3 830,60	10 000,00	38,31	10 000,00	38,31	6 169,40
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologiemi	15 948,00	0,00	0,00	15 948,00	100,00	0,00
	5169	Nákup ostatních služeb	36 046,40	54 000,00	66,75	107 122,00	33,65	71 075,60
	5173	Cestovné	1 056,00	0,00	0,00	1 056,00	100,00	0,00
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-405 954,00	0,00	0,00	-352 851,69	115,05	53 102,31
	5901		0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:			420 338,11	400 000,00	105,08	693 671,00	60,60	273 332,89
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE						
	6121	Budovy, haly a stavby	72 037 464,12	58 000 000,00	124,20	76 721 822,25	93,89	4 684 358,13
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:			72 037 464,12	58 000 000,00	124,20	76 721 822,25	93,89	4 684 358,13
Výdaje celkem:			72 457 802,23	58 400 000,00	124,07	77 415 493,25	93,60	4 957 691,02

Plnění rozpočtu dle tříd

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		-1 892 334,63	-2 500 000,00	75,69	1 559 180,37	-121,37	3 451 515,00
	8123		27 288 476,44	21 025 000,00	129,79	28 794 162,46	94,77	1 505 686,02
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			25 396 141,81	18 525 000,00	137,09	30 353 342,83	83,67	4 957 201,02
Financování celkem:			25 396 141,81	18 525 000,00	137,09	30 353 342,83	83,67	4 957 201,02

Plnění rozpočtu

Bez návrhu rozpočtových změn

Za období: 12/2019

Příjmy

Par	Pol	org1	N+Z+Uz	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
4121	100			Neinvestiční přijaté transfery od obcí	510 000,00	1 250 000,00	40,80	510 000,00	100,00	0,00
4121	200			Neinvestiční přijaté transfery od obcí	590 000,00	1 650 000,00	35,76	590 000,00	100,00	0,00
4216		15974		Ostatní investiční přijaté transfery ze stát.	0,00	36 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4216		106 5 15974		Ostatní investiční přijaté transfery ze stát.	41 876 610,42	0,00	0,00	41 876 610,42	100,00	0,00
4221	100			Investiční přijaté transfery od obcí	840 000,00	0,00	0,00	840 000,00	100,00	0,00
4221	200			Investiční přijaté transfery od obcí	1 160 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00	100,00	0,00
4222		00470		Investiční přijaté transfery od krajů	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	100,00	0,00
2321	2111			Příjmy z poskytování služeb a výrobků	84 700,00	0,00	0,00	84 700,00	100,00	0,00
6310	2324			Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	350,00	0,00	0,00	840,00	41,67	490,00
CELKEM:					47 061 660,42	39 875 000,00	118,02	47 062 150,42	100,00	490,00

Plnění rozpočtu

Bez návrhu rozpočtových změn

Za období: 12/2019

Výdaje

Par	Pol	org1	N+Z+Úz	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2321	5011			Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na	12 623,00	0,00	0,00	15 000,00	84,15	2 377,00
2321	5021			Ostatní osobní výdaje	2 227,00	0,00	0,00	6 200,00	35,92	3 973,00
2321	5156			Pohonné hmoty a maziva	10 400,00	0,00	0,00	15 000,00	69,33	4 600,00
2321	5169			Nákup ostatních služeb	8 131,00	0,00	0,00	56 631,00	14,36	48 500,00
2321	6121			Budovy, haly a stavby	1 061 710,00	58 000 000,00	1,83	1 061 710,00	100,00	0,00
2321	6121	7		Budovy, haly a stavby	2 593 386,04	0,00	0,00	2 674 358,13	96,97	80 972,09
2321	6121	7	00470	Budovy, haly a stavby	1 648 317,97	0,00	0,00	2 000 000,00	82,42	351 682,03
2321	6121	310		Budovy, haly a stavby	23 457 618,20	0,00	0,00	24 995 235,90	93,85	1 537 617,70
2321	6121	310	106 5 15974	Budovy, haly a stavby	41 631 369,34	0,00	0,00	44 335 455,65	93,90	2 704 086,31
2321	6121	320		Budovy, haly a stavby	988 637,57	0,00	0,00	998 637,57	99,00	10 000,00
2321	6121	2018		Budovy, haly a stavby	656 425,00	0,00	0,00	656 425,00	100,00	0,00
6171	5011			Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na	243 987,00	190 000,00	128,41	300 000,00	81,33	56 013,00
6171	5031			Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.	60 626,00	66 000,00	91,86	89 000,00	68,12	28 374,00
6171	5032			Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	21 902,00	26 000,00	84,24	36 000,00	60,84	14 098,00
6171	5038			Povinné pojistné na úrazové pojištění	962,00	0,00	0,00	962,00	100,00	0,00
6171	5137			Drobný hmotný dlouhodobý majetek	47 697,90	0,00	0,00	47 697,90	100,00	0,00
6171	5139			Nákup materiálu jinde nezařazený	13 868,10	20 000,00	69,34	20 000,00	69,34	6 131,90
6171	5161			Poštovní služby	1 064,00	14 000,00	7,60	8 000,00	13,30	6 936,00
6171	5162			Služby elektronických komunikací	5 488,89	0,00	0,00	6 000,00	91,48	511,11
6171	5166			Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6171	5168			Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.	15 948,00	0,00	0,00	15 948,00	100,00	0,00
6171	5169			Nákup ostatních služeb	27 915,40	54 000,00	51,70	50 491,00	55,29	22 575,60
6171	5173			Cestovné	1 056,00	0,00	0,00	1 056,00	100,00	0,00
6171	5901				0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00
6310	5141			Úroky vlastní	348 565,22	0,00	0,00	351 536,79	99,15	2 971,57
6310	5163			Služby peněžních ústavů	3 830,60	10 000,00	38,31	10 000,00	38,31	6 169,40
6399	5362			Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-405 954,00	0,00	0,00	-352 851,69	115,05	53 102,31
CELKEM:					72 457 802,23	58 400 000,00	124,07	77 415 493,25	93,60	4 957 691,02

Majetek

Období: 12/2019

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	47 687,52	0,00	47 687,52
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	21 627,28	40 218,14	61 845,42
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 658 898,66	70 017 171,33	77 676 069,99
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-47 687,52	0,00	-47 687,52
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-21 627,28	-40 218,14	-61 845,42

Informace ke schválenému Závěrečnému účtu Svazek obcí BRADLO za rok 2019

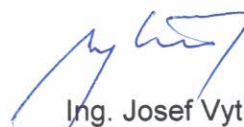
Závěrečný účet Svazku obcí byl schválen na 19. jednání valné hromady Svazku dne 29.4.2020

Závěrečný účet za rok 2019 je v elektronické podobě zveřejněn na

www.svazekbradlo.cz

Listinná podoba Závěrečného účtu je k nahlédnutí na Obecním úřadě v Kamenné, kancelář svazku obcí BRADLO.

V Kamenné dne 11.5.2020



Ing. Josef Vytřísal
předseda svazku

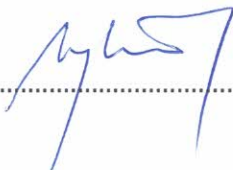
Osoba odpovědná za správnost údajů: Bc. Ivana Musilová

Podpis:



Statutární zástupce : Ing. Josef Vytřísal

Podpis:



Razítko organizace

Svazek obcí BRADLO

Kamenná 2, PSČ 789 74

IČ: 03967671

IČ : 03967671

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE

Na základě příkazu předsedy svazku byla provedena řádná inventarizace majetku, pohledávek a závazků v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů v organizaci Svazek obcí BRADLO, Kamenná č.p. 2, 78974 Rohle

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2019.

Byla jmenována inventarizační komise ve složení :

Předseda komise:	Jakub Nimmrichter
Členové komise:	Ing. Tereza Tichá Bc. Ivana Musilová

Proškolení:

Členové inventarizační komise byli řádně proškoleni v souladu s právními předpisy. Proškolení proběhlo na Obecním úřadě v Kamenné dne 18.12.2019, přítomni byli všichni členové.

Průběh inventarizace :

Inventarizace byla zahájena dne: 06.01.2020
Inventarizace byla ukončena dne: 10.01.2020

Způsob provedení inventarizace:

Předmětem fyzické inventarizace byl:
Dlouhodobý nehmotný majetek
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
Dlouhodobý hmotný majetek
Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Předmětem dokladové inventarizace byly:

Peníze na bankovních účtech
Pohledávky
Závazky

Výsledek inventarizace:

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek, závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán se stavem skutečným. **Při inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.** Výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze zápisu.

Prohlášení inventarizační komise:

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a příkazem ze dne 11.12.2019 k provedení inventarizace. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Předseda inventarizační komise:	10.01.2020	Jakub Nimmrichter.....
Členové inventarizační komise:	10.01.2020	Bc. Ivana Musilová.....
	10.01.2020	Ing. Tereza Tichá.....

Vyjádření inventarizační komise k výsledku inventarizace

- ke zjištěným inventarizačním rozdílům
- k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazcích a účetních postupů

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.
Nebylo zjištěno žádné porušení předepsaných postupů.

Vyjádření hmotně odpovědných osob ke vzniku inventarizačních rozdílů

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Osoby hmotně odpovědné za majetek:

Předseda svazku:	Ing. Josef Vytřísal	podpis:.....
Účetní svazku:	Bc. Ivana Musilová	podpis:.....

Inventarizační zápis bude předložen předsedou svazku valné hromadě.

Schvaluji inventarizační zápis.

.....
Jakub Nimmrichter
předseda IK

.....
Ing. Josef Vytřísal
předseda svazku

V Kamenné 10.01.2020

Svazek obcí BRADLO

Kamenná 2, PSČ 789 74

IČ: 03967671

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/50061/2019/OK/7220

Č.j.: KUOK 10602/2020

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 3

Počet stran: 6

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

Svazek obcí BRADLO za rok 2019,

IČ 03967671

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 03. 09. 2019 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 23. 01.2020.

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 Svazek obcí BRADLO za rok 2019 dne 26. 8. 2019. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání informace o kontrolních zjištěních dne 23. 1. 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Kamenná

Přezkoumané období:

1. 1. 2019 - 31. 12. 2019

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 23.01.2020 vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Mgr. Kamila Kubíčková

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:

Ing. Josef Vytřísal - předseda svazku
Ivana Musilová - hlavní účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí BRADLO za rok 2019

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

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.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí BRADLO za rok 2019

- 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 Svazek obcí BRADLO za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí BRADLO nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí BRADLO za rok 2019 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Rozpočtová opatření: č. 6/2019 a č. 7/2019 schválená na jednání valné hromady Svazku obcí Bradlo dne 22. 5. 2019; rozpočtová opatření byla zveřejněná na internetových stránkách svazku obcí dne 10. 6. 2019
- Schválený rozpočet:
 - návrh rozpočtu na rok 2019 byl zveřejněný zákonným způsobem na úředních deskách členských obcí v termínu od 3. 12. 2018 do 19. 12. 2018, schválený usnesením č. 15 na jednání valné hromady dne 19. 12. 2018 a následně zveřejněný na internetových stránkách svazku obcí od 11. 1. 2019;
 - návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněný zákonným způsobem na úředních deskách členských obcí v termínu od 25. 11. 2019 do 13. 12. 2019, schválený na jednání valné hromady dne 11. 12. 2019 a následně zveřejněný na internetových stránkách svazku obcí od 18. 12. 2019.
- Střednědobý výhled rozpočtu:
 - návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2020 - 2021 byl zveřejněný zákonným způsobem na úředních deskách členských obcí v termínu od 3. 12. 2018 do 19. 12. 2018, schválený na jednání valné hromady dne 19. 12. 2018 a následně zveřejněný na internetových stránkách svazku dne 11. 1. 2019,
 - střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 - 2022 byl schválený na jednání valné hromady dne 11. 12. 2019 a následně zveřejněný na internetových stránkách svazku dne 18. 12. 2019
- Závěrečný účet: svazku obcí Bradlo za rok 2018 byl schválen valnou hromadou dne 22. 5. 2019;
 - návrh závěrečného účtu svazku obcí Bradlo včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách a na úředních deskách členských obcí (Rohle, Kamenná) od 9. 5. 2019 do 30. 5. 2019;
 - schválený závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 10. 6. 2019

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: byly zkontrolovány zůstatky bankovních účtů k 31. 12. 2019 na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC a účtu 451 - Dlouhodobé úvěry vykázány v rozvaze k 31. 12. 2019
- Bankovní výpis:
 - České národní banky č. 1 - č. 6 včetně protokolu o zaúčtování bankovního výpisu (doklad č. 19-002-00001 - č. 19-002-00006) - účet 231 0020
 - úvěrového účtu u Komerční banky č. 2 - č. 7 včetně protokolu o zaúčtování bankovního výpisu
- Faktura: VS 1321019026 ze dne 31. 5. 2019 ve výši 7 412 610,99 Kč s datem splatnosti 30. 6. 2019; likvidační lístek k přijaté faktuře ze dne 31. 5. 2019 - výdaj krytý rozpočtem na § 2321, pol. 6121 a zaúčtován na účtu 042 0100; bankovní výpis z účtu ČNB č. 6 ze dne 28. 6. 2019 - úhrada části dodavatelské faktury ve výši 3 482 160,77 Kč (doklad č. 19-002-00006); bankovní výpis KB č. 7 ze dne 1. 7. 2019 -

úhrada dodavatelské faktury, čerpání úvěru ve výši 3 930 450,22 Kč (doklad č. 19-006-0006)

- Hlavní kniha: analytická za období 12/2019
- Hlavní kniha: - analytická za období 6/2019
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur včetně jmenování inventarizačních komisí ze dne 11. 12. 2019; inventurní soupisy a seznamy majetku a závazků podle SU a AU k 31. 12. 2019; Zápis o výsledku inventarizace ze dne 10. 1. 2020 s výsledkem - při inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl
- Příloha rozvahy: sestavená za období 12/2019
- Příloha rozvahy: sestavená za období 6/2019
- Rozvaha: sestavená za období 6/2019
- Rozvaha: sestavená za období 12/2019
- Účetní doklad: vnitřní účetní doklad č. 19-005-00012 ze dne 31. 12. 2019 - předpis mezd za 12/2019; rekapitulace mezd za období 12/2019
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka Svazku obcí Bradlo sestavená k 31. 12. 2018 byla schválena valnou hromadou dne 22. 5. 2019; Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2018; vnitřní účetní doklad č. 19-004-00010 ze dne 31. 5. 2019 - přeučtování výsledku hospodaření za rok 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 6/2019 a 7/2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 12/2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 12/2019
- Výkaz zisku a ztráty: za období 6/2019

smlouvy a dohody

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: **Smlouva o poskytnutí investiční dotace ve výši 2 000 000 Kč** uzavřená dne 14. 1. 2019 mezi Olomouckým krajem jako poskytovatelem a Svazkem obcí Bradlo jako příjemcem; účelem poskytnutí dotace je částečná úhrada výdajů na stavbu "Kanalizace a ČOV Kamenná, Rohle"; přijetí dotace a uzavření smlouvy bylo schváleno usnesením ze 17. jednání Valné hromady Svazku obcí Bradlo dne 31. 10. 2019; Rozpočtové opatření Krajského úřadu Olomouckého kraje ze dne 3. 12. 2019 na účelovou investiční dotaci ve výši 2 000 000 Kč určenou na částečnou úhradu výdajů na stavbu "Kanalizace a ČOV Kamenná, Rohle";
 - Rozpočtové opatření č. 19/2019 schválené na zasedání Valné hromady Svazku obcí Bradlo dne 11. 12. 2019 - navýšení příjmů na pol. 4222 a výdajů na § 2321, pol. 6121 (org. 7) o 2 000 000 Kč); schválené rozpočtové opatření bylo promítnuto do výkazu Fin 2-12M sestaveného k 12/2019 a bylo zveřejněno v souladu s § 16 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů dne 20. 12. 2019,
 - Bankovní výpis Komerční banky č. 12 ze dne 31. 12. 2019 - příjem dotace z Olomouckého kraje ve výši 2 000 000 Kč včetně protokolu o zaúčtování (účet 374, pol. 4222, UZ 00 470),
 - výpis účetních zápisů
- Smlouvy o dílo: **Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo** na realizaci veřejné zakázky s názvem "Kanalizace a ČOV Kamenná, Rohle" uzavřený dne 28. 6. 2019 mezi Svazkem obcí Bradlo (objednatel) a Sdružením firem do společnosti s názvem "Sdružení Kamenná, Rohle" jako zhotovitelem; uzavření Dodatku č. 1 bylo schváleno na zasedání Svazku obcí Bradlo dne 22. 5. 2019 (usnesení č. 16); Dodatek č. 1 byl zveřejněn na profilu zadavatele dne 1. 7. 2019

- Smlouvy ostatní: Dodatek č. 1 ke smlouvě o spolufinancování uzavřený dne 5. 11. 2019 mezi Svazkem obcí Bradlo, obcí Rohle a obcí Kamenná; předmětem smlouvy je finanční spoluúčast obcí na investičních a provozních výdajích Svazku obcí Bradlo; dodatek ke smlouvě byl schválen Zastupitelstvem obce Kamenná dne 4. 9. 2019 a Zastupitelstvem obce Rohle dne 26. 9. 2019; Dodatek ke smlouvě byl schválen Valnou hromadou Svazku obcí Bradlo dne 31. 10. 2019

usnesení, zápisy, apod.

- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání Valné hromady Svazku obcí Bradlo konaného dne 5. února 2019, 22. května 2019, 31. října 2019 a 11. prosince 2019

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí, Svazek obcí BRADLO:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- nehospodařil s 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 ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezpracoval dokumentaci dokládající zadání a uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

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

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

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.

Kamenná 23. 1. 2020

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí BRADLO za rok 2019
vykonal:

Mgr. Kamila Kubíčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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.

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 Svazek obcí BRADLO byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán s předsedou dobrovolného svazku obcí dne 23. 1. 2020.

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí BRADLO
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/50061/2019/OK/7220

Č.j.: KUOK 10601/2020

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 1

Počet stran: 2

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZÁZNAM O PROJEDNÁNÍ

návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

Svazek obcí BRADLO za rok 2019

IČ 03967671

Dne 23. 1. 2020 byl se zástupci

Ing. Josef Vytřísal - předseda svazku

dobrovolného svazku obcí:

Ivana Musilová - hlavní účetní

projednán návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření vykonaného ve dnech 3. 9. 2019 a 23. 1. 2020.

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí BRADLO za rok 2019

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

Tento záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

Ing. Josef Vytřísal, předseda Svazku obcí BRADLO, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí Svazek obcí BRADLO:

- nehospodařil s 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 ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezpracoval dokumentaci dokládající zadání a uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Konečné dílčí přezkoumání hospodaření vykonala a s obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření seznámil kontrolní pracovník:

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
-36-

Mgr. Kamila Kubíčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis

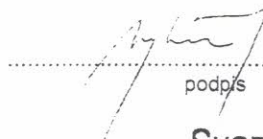
Tento záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání i záznamem o projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Návrh zprávy bude předán do datové schránky územního celku. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 a 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí BRADLO obdržel a s jeho obsahem byl seznámen předseda dobrovolného svazku obcí dne 23. 1. 2020.

Ing. Josef Vytršal

.....
předseda svazku


.....
podpis

Svazek obcí BRADLO

Kamenná 2, PSČ 785 74

IČ: 03967671

Svazek obcí BRADLO dne 23.01.2020

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí BRADLO

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly