

Návrh - Závěrečný účet za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

Údaje o organizaci

Název Svazek obcí Sever
Adresa 422
407 81 Lipová u Šluknova
IČO 70810141
Právní forma Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon 412397221
E-mail ekonom@dolnipoustevna.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Měsíční stav finančních prostředků	1
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	2
Porovnání příjmů a výdajů	3
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	4
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	5
Porovnání nákladových a výnosových účtů	6
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	8
Porovnání aktivních a pasivních účtů	10
Majetek	12
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	13
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	14

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2022

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	699 629,79	0,00
Únor	463 285,74	0,00
Březen	621 516,05	0,00
Duben	641 285,78	0,00
Květen	435 142,15	0,00
Červen	1 432 944,90	0,00
Červenec	1 403 368,45	0,00
Srpen	1 097 118,01	0,00
Září	961 252,27	0,00
Říjen	867 051,97	0,00
Listopad	781 371,29	0,00
Prosinec	712 779,50	0,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2020	2021	2022
Příjmy			
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	21,88	171 468,21	40 036,35
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 228 989,00	2 939 405,47	1 966 474,53
Příjmy celkem	1 229 010,88	3 110 873,68	2 006 510,88
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	1 245 102,29	2 692 111,67	1 955 654,41
Výdaje celkem	1 245 102,29	2 692 111,67	1 955 654,41

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	40 004,76	2 298,00
Únor	27 737,45	264 081,50
Březen	171 769,31	13 539,00
Duben	24 427,23	4 657,50
Květen	2 554,90	208 698,53
Červen	1 000 002,55	2 199,80
Červenec	2,55	29 579,00
Srpen	580 003,36	886 253,80
Září	20 003,26	155 869,00
Říjen	2,70	94 203,00
Listopad	60 001,32	145 682,00
Prosinec	80 001,49	148 593,28
CELKEM	2 006 510,88	1 955 654,41

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	2 298,00	0,00
Únor	264 081,50	0,00
Březen	13 539,00	0,00
Duben	4 657,50	0,00
Květen	208 698,53	0,00
Červen	2 199,80	0,00
Červenec	29 579,00	0,00
Srpen	886 253,80	0,00
Září	155 869,00	0,00
Říjen	94 203,00	0,00
Listopad	145 682,00	0,00
Prosinec	148 593,28	0,00
CELKEM	1 955 654,41	0,00

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	40 004,76	2 298,00	37 706,76
Únor	27 737,45	264 081,50	-236 344,05
Březen	171 769,31	13 539,00	158 230,31
Duben	24 427,23	4 657,50	19 769,73
Květen	2 554,90	208 698,53	-206 143,63
Červen	1 000 002,55	2 199,80	997 802,75
Červenec	2,55	29 579,00	-29 576,45
Srpen	580 003,36	886 253,80	-306 250,44
Září	20 003,26	155 869,00	-135 865,74
Říjen	2,70	94 203,00	-94 200,30
Listopad	60 001,32	145 682,00	-85 680,68
Prosinec	80 001,49	148 593,28	-68 591,79
CELKEM	2 006 510,88	1 955 654,41	50 856,47

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Nákladové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
513	Náklady na reprezentaci	13 260,00	0,00	0,00
518	Ostatní služby	172 129,39	489 534,80	1 257 181,88
521	Mzdové náklady	376 328,00	99 032,00	52 921,00
524	Zákonné sociální pojištění	56 972,00	10 331,00	0,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	4 000,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	0,00	0,00	25 000,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	82 944,00	82 944,00	82 944,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,00	877 056,40	0,00
562	Úroky	0,00	1 434,47	0,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	69 261,90	108 000,00	112 000,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Výnosové účty		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	171 442,11	40 000,00
662	Úroky	21,88	26,10	36,35
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	631 065,08	2 219 864,60	1 151 557,08

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2022**

		Závazky		
SU	Název	2020	2021	2022
331	Zaměstnanci	36 516,00	1 700,00	0,00
336	Sociální zabezpečení	4 464,00	0,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	1 926,00	0,00	0,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	7 575,00	300,00	0,00
347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	0,00	370 012,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 008 912,45	0,00	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2022**

		Pohledávky		
SU	Název	2020	2021	2022
381	Náklady příštích období	1 800,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	726 057,40	0,00	0,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Aktivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	41 951,00	92 892,00	92 892,00
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	6 635 126,10	6 635 126,10	6 635 126,10
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	617 466,82	870 952,22	870 952,22
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-41 951,00	-92 892,00	-92 892,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-207 352,62	-290 296,62	-373 240,62
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-617 466,82	-870 952,22	-870 952,22
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	243 161,02	661 923,03	712 779,50
381	Náklady příštích období	1 800,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	726 057,40	0,00	0,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Pasivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
331	Zaměstnanci	36 516,00	1 700,00	0,00
336	Sociální zabezpečení	4 464,00	0,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	1 926,00	0,00	0,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	7 575,00	300,00	0,00
347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	0,00	370 012,00
401	Jmění účetní jednotky	2 025 167,38	2 025 167,38	2 025 167,38
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	4 467 257,69	4 409 611,61	4 351 965,53
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-102 800,82	-102 800,82	-102 800,82
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	89 582,53	-50 225,80	672 774,34
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 008 912,45	0,00	0,00

Majetek

Období: 12/2022

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	92 892,00	0,00	92 892,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	6 635 126,10	0,00	6 635 126,10
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	870 952,22	0,00	870 952,22
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-92 892,00	0,00	-92 892,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-290 296,62	-82 944,00	-373 240,62
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-870 952,22	0,00	-870 952,22

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2022

Neinvestiční transfery

<i>UZ</i>	<i>Poskytovatel</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
14007	MV ČR	Účelové neinvestiční dotace obcím na integraci	1 000 000,00	629 988,00	0,00	0,00
		Celkem	1 000 000,00	629 988,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	1 000 000,00	629 988,00	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2022

Neinvestiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	463 923,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	463 923,00	0,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	463 923,00	0,00	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

Za období: 12/2022

Svazek obcí Sever; IČO 70810141; Lipová u Šluknova 422, Lipová u Šluknova, 407 81

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2023

I. Rozpočtové příjmy						
Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	225 600,00	464 600,00	463 923,00	99,85
	XXXX	Bez paragrafu	225 600,00	1 464 600,00	1 463 923,00	99,95
6171	2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00
6171	XXXX	Činnost místní správy	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00
6310	2141	Příjem z úroků	100,00	100,00	36,35	36,35
6310	XXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100,00	100,00	36,35	36,35
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	503 000,00	502 551,53	99,91
6330	XXXX	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	0,00	503 000,00	502 551,53	99,91
Celkem			225 700,00	2 007 700,00	2 006 510,88	99,94

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
3725	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	486 000,00	485 512,50	99,90
3725	XXXX	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	0,00	486 000,00	485 512,50	99,90
5213	5903	Rezerva na krizová opatření	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
5213	XXXX	Krizová opatření	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	20 000,00	24 000,00	23 421,00	97,59
6171	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
6171	5163	Služby peněžních ústavů	2 200,00	3 200,00	2 800,60	87,52
6171	5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	0,00	4 000,00	3 882,50	97,06
6171	5169	Nákup ostatních služeb	3 500,00	135 500,00	135 498,00	100,00
6171	5175	Pohoštění	14 000,00	4 000,00	0,00	0,00
6171	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00
6171	5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	100 000,00	76 500,00	61 500,00	80,39
6171	5321	Neinvestiční transfery obcím	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
6171	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00
6171	5492	Dary fyzickým osobám	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00
6171	XXXX	Činnost místní správy	179 700,00	346 200,00	306 102,10	88,42
6221	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	57 000,00	31 500,00	55,26
6221	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	943 000,00	629 988,00	66,81
6221	XXXX	Humanitární zahraniční pomoc přímá	0,00	1 000 000,00	661 488,00	66,15
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	503 000,00	502 551,53	99,91
6330	XXXX	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	0,00	503 000,00	502 551,53	99,91
Celkem			189 700,00	2 345 200,00	1 955 654,13	83,39

III. Financování					
Název	Číslo položky / řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	1	2	3	
Krátkodobé financování z tuzemska		-36 000,00	337 500,00	-50 856,75	-15,07
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování z tuzemska	8112	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitola OSFA (+/-)	8115	-36 000,00	337 500,00	-50 856,75	-15,07
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím		0,00	0,00	0,00	0,00
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00
F i n a n c o v á n í (součet za třídu 8)	8000	-36 000,00	337 500,00	-50 856,75	-15,07

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	100,00	40 100,00	40 036,35	99,84
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	225 600,00	1 967 600,00	1 966 474,53	99,94
Příjmy celkem	4050	225 700,00	2 007 700,00	2 006 510,88	99,94
Konsolidace příjmů	4060	0,00	503 000,00	502 551,53	99,91
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	225 600,00	464 600,00	463 923,00	99,85
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	*4130	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	*4140	0,00	503 000,00	502 551,53	99,91
4137 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi-příjmy	*4145	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	*4146	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	*4150	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00
4251 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4182	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4191	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4192	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4194	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	225 700,00	1 504 700,00	1 503 959,35	99,95
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	189 700,00	2 345 200,00	1 955 654,13	83,39
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	189 700,00	2 345 200,00	1 955 654,13	83,39
Konsolidace výdajů	4250	0,00	503 000,00	502 551,53	99,91
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	*4281	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	*4290	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	*4300	0,00	503 000,00	502 551,53	99,91
5347 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou)a jejich měst.obvody nebo částmi-výdaje	*4305	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	*4306	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	*4310	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380	0,00	0,00	0,00	0,00
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4381	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	4421	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	4422	0,00	0,00	0,00	0,00

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4424	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	189 700,00	1 842 200,00	1 453 102,60	78,88
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	36 000,00	-337 500,00	50 856,75	-15,07
Třída 8 - Financování	4450	-36 000,00	337 500,00	-50 856,75	-15,07
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	-36 000,00	337 500,00	-50 856,75	-15,07

* konsolidační položky

VI. Stav a změny stavů na bankovních účtech a v pokladně

Název	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	661 923,03	712 779,78	-50 856,75
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	661 923,03	712 779,78	-50 856,75
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	71	72	73	
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7090	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7140	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7170	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7220	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7290	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7360	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530	0,00	0,00	0,00	0,00

IX. Přijaté transfery a půjčené peněžní prostředky ze státního rozpočtu a státních fondů a související výdaje

Účelový znak	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a	b	93	c	d	94	95 = 93 - 94
14007	4116	1 000 000,00				
14007			6221	5169	629 988,00	
14007 Účelové neinvestiční dotace obcím na integraci cizinců		1 000 000,00			629 988,00	370 012,00

X.a Příjmy a přijaté půjčené peněžní prostředky související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

Mimořádná událost	Paragraf	Položka nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	e	03

X.b Výdaje související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

Mimořádná událost	Paragraf	Položka nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	e	03

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

Odesláno dne :

Razítko :

Podpis vedoucího účetní jednotky :

Došlo dne :

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti :

tel.:

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2022

Svazek obcí Sever; IČO 70810141; Lipová u Šluknova 422, Lipová u Šluknova, 407 81

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 3.2.2023

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
AKTIVA CELKEM		8 311 750,10	1 337 084,84	6 974 665,26	7 006 752,51
A. Stálá aktiva		7 598 970,32	1 337 084,84	6 261 885,48	6 344 829,48
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		92 892,00	92 892,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	92 892,00	92 892,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		7 506 078,32	1 244 192,84	6 261 885,48	6 344 829,48
1. Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	6 635 126,10	373 240,62	6 261 885,48	6 344 829,48
5. Pěstičské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	870 952,22	870 952,22	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		712 779,78	0,00	712 779,78	661 923,03
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Krátkodobý finanční majetek		712 779,78	0,00	712 779,78	661 923,03
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	712 779,78	0,00	712 779,78	661 923,03
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		6 974 665,26	7 006 752,51
C. Vlastní kapitál		6 604 653,26	7 004 752,51
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		6 274 332,09	6 331 978,17
1. Jmění účetní jednotky	401	2 025 167,38	2 025 167,38
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	4 351 965,53	4 409 611,61
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-102 800,82	-102 800,82
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III. Výsledek hospodaření		330 321,17	672 774,34
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-342 453,17	723 000,14
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	672 774,34	-50 225,80
D. Cizí zdroje		370 012,00	2 000,00
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		370 012,00	2 000,00
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	0,00	0,00
6. Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
8. Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	0,00	1 700,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00
13. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	300,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	370 012,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27. Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29. Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30. Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	0,00	0,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2022

Svazek obcí Sever; IČO 70810141; Lipová u Šluknova 422, Lipová u Šluknova, 407 81

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 3.2.2023

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		1 534 046,60	0,00	1 668 332,67	0,00
I. Náklady z činnosti		1 422 046,60	0,00	1 558 898,20	0,00
1. Spotřeba materiálu	501	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Spotřeba energie	502	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Cestovné	512	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	1 257 181,60	0,00	489 534,80	0,00
13. Mzdové náklady	521	52 921,00	0,00	99 032,00	0,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	0,00	0,00	10 331,00	0,00
15. Jiné sociální pojištění	525	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	4 000,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	25 000,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	82 944,00	0,00	82 944,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	0,00	0,00	877 056,40	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	1 434,47	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	1 434,47	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		112 000,00	0,00	108 000,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	112 000,00	0,00	108 000,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		1 191 593,43	0,00	2 391 332,81	0,00
I. Výnosy z činnosti		40 000,00	0,00	171 442,11	0,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	40 000,00	0,00	171 442,11	0,00
II. Finanční výnosy		36,35	0,00	26,10	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	36,35	0,00	26,10	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		1 151 557,08	0,00	2 219 864,60	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	1 151 557,08	0,00	2 219 864,60	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		-342 453,17	0,00	723 000,14	0,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-342 453,17	0,00	723 000,14	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2022

Svazek obcí Sever; IČO 70810141; Lipová u Šluknova 422, Lipová u Šluknova, 407 81

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 3.2.2023

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že u ní nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti. Použité účetní metody odpovídají příslušným ustanovením zákona o účetnictví v platném znění a českým účetním standardům pro účetní jednotky v platném znění. Ve srovnání s rokem 2013 nedošlo k jejich změnám (případné zpřesnění metod vycházelo ze změn zavedených účetních standardů).

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Pořízený dlouhodobý majetek a zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou v okamžiku pořízení majetku v návaznosti na příslušný doklad. Pohledávky a závazky jsou oceněny nominální hodnotou podle příslušného dokladu. Opravné položky k zásobám a pohledávkám nejsou účtovány, protože účetní jednotka k rozvahovému dni nemá majetek s rizikem možných budoucích ztrát. Dlouhodobý odepisovaný majetek je veden na stanových účtech směrné účtové osnovy a je u něj odděleně vykazována pořizovací cena a výše oprávek, odpovídající zúčtovaným kumulovaným odpisům (celková hodnota majetku je v účetnictví vyjádřena jako netto hodnota). Rovněž zásoby, ostatní majetek, závazky a fondy jsou vedeny na stanovených účtech podle směrné účtové osnovy.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka nepoužívá účetních metod odchylicích se od účetních metod daných platnými předpisy s vlivem na majetek a závazky, finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		0,00	0,00
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0,00	0,00
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV. Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII. Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	0,00	0,00

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
G.II. Tvorba fondu	0,00
1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
4. Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III. Čerpání fondu	0,00
G.IV. Konečný stav fondu	0,00

G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5. Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6. Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4. Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5. Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

Inventarizační zpráva Svazku obcí Sever

IČ: 70810141

Datum zpracování: 2.2.2023

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla v pořádku.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově městského úřadu Dolní Poustevna dne 4.11.2022. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Prozatím bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise a osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků, ostatních inventarizačních položek, pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků, ostatních inventarizačních položek, včetně porovnání souladu se záznamy katastru nemovitostí u inventarizace pozemků – svazek nemá LV a pozemky ve svém vlastnictví.

Celkové provedení odevzdaných inventur a zpracování přírůstků a úbytků včetně vypořádání inventarizačních rozdílů proběhlo do data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Zjištění vyplývají z příloh č. 1 „Seznamy inventurních a dodatečných inventurních soupisů“

Řešení schodků a mank nebylo potřeba řešit, žádné schodky ani manka nebyla shledána.

- vše dořešeno

Ústřední (hlavní) inventarizační komise stanovuje tento postup pro nevypořádané rozdíly - vše vypořádáno

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních a dodatečných inventurních soupisů

Z přílohy č.2 „Přehled pohybu majetku podle druhu pohybu a třídy“ vyplývají zjištění:

Nebyl žádný pohyb majetku

Samotná zpráva

Úplnost závěrkových prací

Peněžní operace, ceniny –

- v rámci inventarizace byla provedena kontrola vazby na pokladní knihu – 0,-

Pohledávky a závazky (s výjimkou dotací a daní) –

- byl stanoven termín, dokdy bude provedena fakturace
- byla provedena kontrola zůstatku na účtu 314
- byla provedena kontrola pohledávek, které mají být odepsány ve vazbě na ČUS 706 (např. promlčení pohledávek ...).
- provedena kontrola zástav a VB - nemáme
- nebyly vytvořeny opravné položky k pohledávkám - nemáme

Operace ve vztahu k problematice dlouhodobého majetku –

- byla provedena kontrola vyřazení a zařazení majetku – zda odpovídá aktuálnímu stavu;
- ověření, zda jsou všechny DM odpisovány – v předešlých letech u některého majetku nebylo vůbec nastaveno odepisování - napraveno
- došlo k prověření účtu 042 a 041 - nemáme
- prověření, zda sestavený odpisový plán pokrývá všechny typy pořízeného majetku - aktualizace.
- u majetku oceněného reálnou hodnotou jsme v rámci inventury prověřili adekvátnost výše reálné hodnoty a případně provedli korekce – nebylo použito
- kontrola, že zařazený majetek na 018 a 028 byl také vyoprávkován, oprávky se rovnají pořizovací hodnotě, platí rovnost 028=088, 018=078,
- kontrola, zda ve vztahu k užívání majetku nebyly porušeny podmínky dříve poskytnutých dotací (nebo zde není toto riziko) – například „5-ti leté doby udržitelnosti“ – bez rizik
- bylo provedeno srovnání na katastr nemovitostí – nemáme takový majetek

Daňové povinnosti

- byla provedena analýza, zda nastala nová daňová povinnost - nenastala

Přijaté transfery

- pokud byl transfer bez vypořádání a na běžný rok – je ve výnosech ve vazbě na rozhodnutí
- transfer s vypořádáním – pokud bylo provedeno vypořádání do konce roku – průúčtování celého vypořádání bylo provedeno ještě do závěrky
- transfer s vypořádáním, ale provozní – vypořádání provedeno do závěrky.
- dotace s vypořádáním – **investiční** – průúčtováno místo na 672 na 403 (očekávané 403 v případě, že byl již majetek zařazen, zda 403 přiřazena **a rozpouštěna** včetně odpisů;
- účet 374 (472) - každý zůstatek na účtu 374 by měl vyvolat otázku, zda náhodou nemělo zároveň u daného konkrétního transferu dojít k zaúčtování dohadné položky aktivní buď 388/672 nebo 388/403, byl tedy ověřen zůstatek a již vypořádaná dotace průúčtována do závěrky

V oblasti poskytnutých transferů

- došlo k zaúčtování vypořádání dotací k vyúčtování, toto proúčtování bylo provedeno
- kompetentní osoby předaly informace o:
 - a) všech uzavřených smlouvách na dotace, ze kterých účetní jednotce vzniká závazek -nic
 - b) všech okolnostech, které mohou vést ke zpochybnění závazků z dotací (respektive mohou znamenat vznik pohledávky z titulu požadavku na vrácení dotace) -nic

Vlastní zdroje

- došlo k proúčtování výsledku hospodaření minulého roku (431/432 – když závěrka schválena dochází k přeúčtování) = **účet 431 = nulový zůstatek**, (pokud došlo ke schválení závěrky, při neschválení zůstává VH na účtu 431)
- účet 403 - bylo provedeno zúčtování alikvotní výše dotace zápisem 403/672 (proti odpisům) – zachycená částka koresponduje na přílohu k účetní závěrce – příloha č.3
- účet 403 – jsme schopni identifikovat jednotlivé zůstatky k majetku, který mám ve své rozvaze – chyba předešlých let bylo konkrétně identifikovat a opravena

Podrozvaha

- kontrola ocenění podrozvahových účtů, správné rozdělení na krátkodobé a dlouhodobé podmíněné pohledávky a závazky
- kontrola náplně účtů – odsouhlasit na evidenci významných smlouvy
- kontrola smluv na transfery **915,955,916,956** – dle rozhodnutí nebo smluv o dotacích vše proúčtováno

Ostatní – byly ve stanovených termínech odstraněny nedostatky z přezkoumání hospodaření z minulého roku, předběžný přezkum hospodaření za tento rok byl bez nedostatků.

- poměr 524/521 = 100%
- poměrový ukazatel vypočten: a) podíl pohledávek na rozpočet 0%
b) podíl závazků na rozpočet 24,6%
c) podíl zastaveného majetku 0%

Dne
předseda svazku

Přílohy:

Č.1 Seznamy inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Č.2 Přehled pohybu majetku podle druhu pohybu a třídy

Č. 3 Účetní odpisy a časové rozlišení transferů

Č.2 Přehled pohybu majetku podle druhu pohybu a třídy

Krajský úřad Ústeckého kraje

odbor kontroly

Datum: 25.04.2023
Spisová značka: KUUK/071933/2022/7
Číslo jednací: KUUK/061449/2023
ÚID: kuukes8c136520
Počet listů/příloh: 7/0
Vyřizuje/linka: Ing. Michaela Povová/226

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022, IČ: 70810141

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného dílčího přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 30.07.2022 a bylo provedeno na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle města Dolní Poustevna, na adrese Vilémovská 77, 407 82 Dolní Poustevna, dne 22.11.2022.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Michaela Povová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

Konečné dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle města Dolní Poustevna, na adrese Vilémovská 77, 407 82 Dolní Poustevna, dne 25.04.2023.

Konečné dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Michaela Povová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

Zástupci územního samosprávného celku:

- Robert Holec - předseda,
- Ing. Zdenka Šulcová - účetní.

Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

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

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí bylo realizováno na konkrétních datech týkajících se zákonem vymezených předmětů přezkoumání. Informace a podklady byly z celkového souboru veškerých dostupných dat vybírány s využitím odborného úsudku kontrolujícího. Využití odborného úsudku v sobě zahrnuje posouzení rizikovitosti a významnosti získaných informací a znalostí konkrétních oblastí a důležitých aspektů prostředí kontrolovaného subjektu, za účelem stanovení přiměřeného rozsahu prověřování a vhodných kontrolních postupů. Výčet konkrétních dokladů a jiných materiálů využitých pro realizaci vlastního ověřování vybraných finančních a hospodářských operací při přezkoumání hospodaření je popsán v části A, bod I zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (dále také „zpráva“). Míru ujištění vycházející ze závěrů této zprávy je nezbytné vnímat v tomto konkrétním rozsahu prověřovaných informací a podkladů. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v další části zprávy.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na rok 2022 byl zveřejněn na internetových stránkách Svazku obcí Sever (dále také SO) od 22.11.2021 do 13.12.2021, kontrolou dále ověřeno zveřejnění na elektronických úředních deskách členských obcí - Jiříkov, Mikulášovice a Velký Šenov. Byl navržen jako přebytkový - příjmy ve výši 225.700,- Kč, výdaje ve výši 189.700,- Kč a financování ve výši -36.000,- Kč.
Rozpočtová opatření	Svazek obcí Sever k 31.12.2022 provedl šest rozpočtových opatření (dále také RO). RO č. 1, 4 a 5 byla schválena na jednání valné hromady. RO č. 2, 3 a 6 byla schválena předsedou SO. RO byla evidována dle časové posloupnosti a zveřejněna na internetových stránkách SO. V rámci kontroly k 30.09.2022 a 31.12.2022 bylo ověřeno: - dodržování závazných ukazatelů na straně příjmů i výdajů - nebylo zjištěno překročení, - změna celkové výše příjmů a výdajů a financování dle schválených RO na výkaz FIN 2-12 M (sloupec 2 - Rozpočet po změnách) - do výkazu FIN 2-12 M pořízeno ve stejné výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2022 byl projednán a schválen na jednání valné hromady dne 10.12.2021 jako přebytkový a v téže výši, v jaké byl navržen. Závaznými ukazateli byly stanoveny na straně příjmů položky celkem bez paragrafu a dále paragrafy, na straně výdaje byly stanoveny paragrafy. Na internetových stránkách SO byl schválený rozpočet zveřejněn od 13.12.2021, kontrolou dále ověřeno zveřejnění na elektronických úředních deskách členských obcí - Jiříkov, Mikulášovice a Velký Šenov.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2025 (dále také SVR) byl zveřejněn na internetových stránkách SO od 22.11.2021 do 13.12.2021, kontrolou dále ověřeno zveřejnění na elektronických úředních deskách členských obcí - Jiříkov, Lipová a Velký Šenov. SVR byl projednán a schválen na jednání valné hromady dne 10.12.2021 usnesením č. 60/7/2021. Schválený SVR byl zveřejněn na internetových stránkách SO dne 13.12.2021, kontrolou dále ověřeno zveřejnění na elektronických úředních deskách členských obce - Jiříkov, Lipová a Velký Šenov.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu za rok 2021 (dále také ZÚ) byl zveřejněn na internetových stránkách SO od 31.05.2022 do 30.06.2022, kontrolou dále ověřeno zveřejnění na elektronických úředních deskách členských obcí - Dolní Poustevna, Staré Křečany a Velký Šenov. ZÚ byl schválen na jednání valné hromady dne 17.06.2022 usnesením č. 72/4/2022 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením bez výhrad. Schválený ZÚ byl zveřejněn na internetových stránkách SO dne 27.06.2022, kontrolou dále ověřeno zveřejnění na elektronických úředních deskách členských obcí - Dolní Poustevna, Staré Křečany a Velký Šenov.
Bankovní výpis	Kontrola zůstatku bankovních účtů (dle předložených bankovních výpisů) k 30.09.2022 a 31.12.2022 na stav SÚ 231 Základní běžné účet územních samosprávných celků výkazu rozvaha a řádek 6010 výkazu FIN 2-12 M.

Faktura	Faktury přijaté č. 22-001-00002, 22-001-00007, 22-001-00010, 22-001-00014 a 22-001-00016 kontrolovány z hlediska zaúčtování předpisu a úhrady, dodržení lhůty splatnosti. Faktury vydané č. 2022/005, 2022/007, 2022/017 a 2022/020 kontrolovány z hlediska zaúčtování.
Hlavní kniha	Předložen k 30.09.2022 a 31.12.2022.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2022: - Plán inventur ze dne 04.11.2022, - Proškolení inventarizační komise ze dne 04.11.2022, - Inventarizační zpráva Svazku obcí SEVER ze dne 02.02.2023 se závěrem nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, - limit k odsouhlasení pohledávek a závazků stanoven v článku 11 Plánu inventur, - svazek neviduje zastavený majetek ani věcná břemena, není vlastníkem pozemků ani budov, - kontrolou ověřeny všechny předložené inventurní soupisy.
Kniha došlých faktur	Předložena k 30.09.2022 a 31.12.2022. SO za rok 2022 přijal celkem 37 faktur v celkové hodnotě 1.274.881,- Kč, byly evidovány od č. 22-001-00001 do č. 22-001-00037. Kontrolou ověřena posloupnost a úplnost číselné řady. Všechny přijaté faktury byly v roce 2022 uhrazeny - zůstatek v nulové výši souhlasil na stav SÚ 321 Dodavatelé výkazu rozvaha.
Kniha odeslaných faktur	Předložena k 30.09.2022 a 31.12.2022. SO za rok 2022 vydal celkem 24 faktur v celkové hodnotě 343.923,- Kč, byly evidovány od č. 2022/001 do č. 2022/024. Kontrolou ověřena posloupnost a úplnost číselné řady. Všechny vydané faktury byly v roce 2022 uhrazeny - zůstatek v nulové výši souhlasil na stav SÚ 311 Odběratelé výkazu rozvaha.
Pokladní kniha (deník)	SO za rok 2022 prostřednictvím účtu 261 Pokladna neúčtoval, nehospodařil s žádnou hotovostí a nevydal žádné pokladní doklady.
Příloha rozvahy	Předložena k 30.09.2022 a 31.12.2022.
Rozvaha	Předložena k 30.09.2022 a 31.12.2022.
Účetní doklad	K bankovním výpisům: - MONETA Money Bank, a. s. kontrola účetních dokladů č. 22-801-00008, 22-801-00009, - České národní banky kontrola účetních dokladů č. 22-802-00008, 22-802-00011, - Komerční banky, a. s. kontrola účetního dokladu č. 22-803-00005 (poslední předložený výpis k 25.05.2022 s nulovým zůstatkem).
Účetnictví ostatní	Účetní závěrka za rok 2021: - projednána na zasedání valné hromady dne 29.04.2022 usnesením č. 69/3/2022, - Protokol o schválení účetní závěrky předložen, - hospodářský výsledek za rok 2021 proúčtován účetním dokladem č. 22-014-00002.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2022.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Předložen k 30.09.2022 a 31.12.2022.
Výkaz zisku a ztráty	Předložen k 30.09.2022 a 31.12.2022.
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	Stanovy Dobrovolného svazku obcí Svazku obcí Sever ze dne 17.06.2016. Svazek je zapsán v souladu s § 49 odst. 3 zákona o obcích do rejstříku svazků obcí, který je vedený Krajským úřadem Ústeckého kraje a je založen na dobu neurčitou.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva uzavřená dne 11.11.2022:

	<ul style="list-style-type: none"> - dárce Severočeské vodovody a kanalizace, a. s., - obdarovaná Svazek obcí Sever, - výše daru 40.000,- Kč, - příjem daru dne 30.11.2022, MONETA Money Bank, a. s., výpis 11, účetní doklad 22-801-00011, - kontrolováno z hlediska zaúčtování.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 02/2022 z rozpočtu DSO Svazek obcí SEVER na rok 2022 uzavřená dne 20.05.2022 s městem Velký Šenov:</p> <ul style="list-style-type: none"> - uzavření smlouvy schváleno na jednání valné hromady dne 25.02.2022 usnesením č. 63/1/2022, - výše poskytnuté dotace 30.000,- Kč - příprava platby doklad č. 22-003-00001, zasláno dne 31.05.2022 z bankovní účtu MONETA Money Bank, a. s., bankovní výpis č. 5, účetní doklad č. 22-801-00005, č. transakce 5, - účel dotace: Hasičské slavnosti k 150. výročí založení SDH Velký Šenov, - vyúčtování dotace musí být předloženo do 30.11.2022, - nespotřebované dotační prostředky musí být poskytovateli vráceny do 15.12.2022, - Vyúčtování finanční podpory poskytnuté z rozpočtu Dobrovolného svazku obcí SEVER ze dne 24.10.2022 - čerpáno v plné výši, předloženy kopie dokladů.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Účelový znak (dále také ÚZ) 14007 Účelové neinvestiční dotace obcím na integraci cizinců:</p> <ul style="list-style-type: none"> - poskytovatel: Ministerstvo vnitra ČR, - Žádost o dotaci ze státního rozpočtu na projekty obcí na podporu integrace držitelů dočasné ochrany na lokální úrovni v roce 2022 ze dne 05.05.2022, - Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2022 č. 56/2022/ICOBCEUKR ze dne ze dne 14.06.2022, - program: Projekty obcí na podporu integrace držitelů dočasné ochrany na lokální úrovni v roce 2022, - projekt: Svazek obcí SEVER pro Ukrajinu, - výše dotace 1.000.000,- Kč (přijato a využito v plné výši), - předpis dotace na podrozvahovém účtu - účetní doklad č. 22-014-00001, - příjem dotace na bankovní účet České národní banky dne 23.06.2022, bankovní výpis č. 6, účetní doklad č. 22-802-00006, - čerpání dotace: účetní doklady č. 22-801-00007, 22-801-00008 k bankovním výpisům MONETY Money Bank, a. s., - kontrolováno z hlediska označení příjmů a výdajů ÚZ.
Vnitřní předpis a směrnice	Nebyly předloženy.
Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Použito podpurným způsobem.

II. Zástupce dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER prohlašuje, že územní samosprávný celek v roce 2022:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky ani neuskutečnil finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- není zřizovatelem organizační složky,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní, darovací smlouvu ani smlouvu o výpůjčce nebo pachtu,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- neuskutečnil akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek ani neuskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právníckých osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nezatížil majetek územního celku zřízením věcného břemene.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2022

Při dílčím přezkoumání za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022

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

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	24,60 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022

bylo ověřeno dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 25.04.2023.

Místo a datum vyhotovení zprávy:
Dolní Poustevna dne 25.04.2023

Ing. Michaela Povová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022, IČ: 70810141, o počtu 7 stran byl projednán na místě dne 25.04.2023 s panem Robertem Holcem - předsedou dobrovolného svazku obcí.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Svazek obcí SEVER
1 stejnopis pro Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly

POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem.

odbor kontroly

Datum: 25.04.2023
Spisová značka: KUUK/071933/2022/6
Číslo jednací: KUUK/061448/2023
ÚID: kuukes8c13651f
Počet listů/příloh: 2/0
Vyřizuje/linka: Ing. Michaela Povová/226
E-mail: povova.m@kr-ustecky.cz

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022, IČ: 70810141

Dne 25.04.2023 byl s panem Robertem Holcem, předsedou dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER, projednán na místě návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022, IČ: 70810141, číslo jednací KUUK/061449/2023. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno ve dnech 22.11.2022 a 25.04.2023.

Zástupce dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER prohlašuje, že územní celek v roce 2022:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky ani neuskutečnil finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- není zřizovatelem organizační složky,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní, darovací smlouvu ani smlouvu o výpůjčce nebo pachtu,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- neuskutečnil akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek ani neuskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právníckých osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nezatížil majetek územního celku zřízením věcného břemene.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ:

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).**

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí SEVER za rok 2022 **nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.**

Návrh zprávy bude předán do datové schránky územního celku, a to do 30 dnů od jeho projednání. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 - § 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

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.

.....
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Michaela Povová

.....
Zástupce dobrovolného svazku obcí:
Robert Holec - předseda

Rozdělovník:

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Svazek obcí SEVER
1 stejnopis pro Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly