

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DSO ROT ZA ROK 2021

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

(údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet		Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2021	% plnění k upravenému k rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	0		0	0	0
Třída 2 - Nedaňové příjmy	6177		1732	432	25
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0		0	0	0
Třída 4 - Přijaté dotace	3602		18666	18666	100
Příjmy celkem	9779		20398	19098	94
Třída 5 - Běžné výdaje	4338		7708	7393	96
Třída 6 - Kapitálové výdaje	90		6693	6604	99
Výdaje celkem	4428		14401	13997	97
Saldo: Příjmy - výdaje	5351		5997	5101	
Třída 8 - financování					
Přijaté úvěry a půjčky	0		0	0	
Splátky úvěrů	-6524		-6840	-6840	
Změna stavu na bank.účtech	1173		843	1696	
Operace pol. 8901	0		0	43	
Prostředky minulých let			0	0	
Financování celkem	-5351		-5997	-5101	
Přebytek (-), ztráta (+)			-	-	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou zveřejněny na internetových stránkách DSO ROT nebo k nahlédnutí v kanceláři DSO ROT (výkaz FIN2-12M, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

2) Hospodářská činnost DSO ROT

DSO ROT nevede hospodářskou činnost.

3) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Výkaz rozvahy, výkaz zisků a ztráty a příloha účetní závěrky (vše sestavené k 31.12.2021) jsou přílohou k závěrečnému účtu. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně případného popisu významných vlivů na změny stavů.

4) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace ze státního rozpočtu a fondů EU do rozpočtu DSO ROT za rok 2021 činily celkem 14.190.068,78 Kč. Z toho 9.335.650,37 Kč činily průtokové dotace, které DSO ROT obdržel jako vedoucí partner projektu Singletrack Glacensis a byly přeposlány ihned po obdržení v roce 2021 partnerům projektu. Rozpis přijatých dotací pouze pro DSO ROT a jejich čerpání v průběhu roku 2021 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskyt.	účel	ÚZ	položka	rozpočet	čerpání	%
KHK	Cyklo Glacensis 2021	0	4122	19190,00	19190,00	100
MMR ČR	Singletrack Glacensis – podíl SR- neinv.	17051	4116	74000,80	74000,80	100
MMR ČR	Singletrack Glacensis – podíl SR – inv.	17988	4216	210071,90	21071,90	100
MMR ČR	Singletrack Glacensis – podíl EU – neinv.	95113	4118	1187918,79	1187918,79	100
MMR ČR	Singletrack Glacensis – podíl EU – inv.	95823	4218	3363236,92	3363236,92	100
	CELKEM			4854418,41	4854418,41	100

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Region Orlicko Třebovsko za rok 2021:

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Pardubického kraje, oddělení přezkumu hospodaření. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 15.12.2021 (dílčí přezkum) a 11.3.2022 (konečné přezkoumání).

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření svazku za rok 2021 je nedílnou přílohou k závěrečnému účtu za rok 2021.

V Ústí nad Orlicí, 10.6.2022

 **Region Orlicko - Třebovsko**
Sychrova 16, 562 01 Ústí n. Orl.
IČO: 70939659



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 dobrovolného svazku obcí

Region Orlicko-Třebovsko

IČ: 70939659

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

15. prosince 2021 jako Dílčí přezkoumání

11. března 2022 jako Konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření svazku za rok 2021 ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 12.08.2021 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno distančním způsobem ve spolupráci s dobrovolným svazkem obcí dne 15.12.2021**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Řetůvka dne 11.03.2022**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Zdeňka Škarková**
- kontroloři:
 - Bc. Zdeňka Fassnerová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20.07.2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Petr Hájek - předseda svazku
Mgr. Karel Švercl - manažer svazku
Pavel Neumeister - manažer svazku
Věra Zemanová - účetní svazku

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

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

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 11.03.2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,62 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,65 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Řetůvka dne 11.03.2022

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Zdeňka Škarková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Bc. Zdeňka Fassnerová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Region Orlicko-Třebovsko o počtu 7 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Petr Hájek

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnňou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu,

a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Petr Hájek

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy svazku

Pavel Neumeister

.....
manažer svazku

.....
podpis manažera svazku

Věra Zemanová

.....
účetní svazku

.....
podpis účetní svazku

Mgr. Karel Švercl

.....
manažer svazku

.....
podpis manažera svazku

Převzal dne 11.03.2022

Petr Hájek

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy svazku

 **Region Orlicko - Třebovsko**
Sychrova 16, 562 01 Ústí n. Orl.
IČO: 70939659

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2021**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2021, zveřejněný od 2.12.2020 dosud
Rozpočtová opatření	č. 1/2021 schválila Správní rada dne 30.4.2021 č. 2/2021, 3/2021 schválila Správní rada dne 25.6.2021 č. 4/2021 schválila Správní rada dne 24.9.2021 č. 5/2021 schválila Správní rada dne 5.11.2021 č. 6/2021 schválila Valná hromada dne 3.12.2021 kompetence Správní radě k provádění rozpočtových opatření schválila Valná hromada dne 29.12.2020 následně byla rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách svazku v souladu se zákonem
Schválený rozpočet	na rok 2021, schválený na jednání Valné hromady ze dne 29.12.2020 jako přebytkový
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2020 - 2021, návrh zveřejněný od 14.11 – 30.11.2018, schválený na jednání Valné hromady dne 30.11.2018, zveřejněný na internetových stránkách svazku od 4.12.2018
Závěrečný účet	za rok 2021, návrh zveřejněný od 10.6.2021 – 25.6.2021, schválený na jednání Valné hromady dne 25.6.2021 s výrokem bez výhrad, zveřejněný na internetových stránkách svazku od 26.6.2021
Bankovní výpis	z běžného účtu vedeného u KB č. 86-141270207/0100 ze dne 19.4.2021 (inkaso pronájmů) z běžného účtu vedeného u KB č. 86-609010217/0100 ze dne 29.6.2021, ze dne 9.6.2021, ze dne 12.5.2021, ze dne 5.5.2021 (inkaso nájmů) finanční zůstatky na bankovních účtech k 30.9.2021 souhlasí na stav rozvahového účtu 231 a 451 k 30.9.2021 finanční zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2021 souhlasí na stav rozvahového účtu 231 a 451 k 31.12.2021 (úvěr k 31.12.2021)
Hlavní kniha	hlavní účetní kniha, období 12/2021, program FENIX
Inventurní soupis majetku a závazků	plán inventur na rok 2021 ze dne 20.12.2021 včetně jmenování členů inventarizační komise, proškolení členů IK ve den 20.12.2021, inventurní soupisy k 31.12.2021, inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 31.1.2022
Kniha došlých faktur	kniha přijatých faktur za rok 2021 vedena ručně, k rozvahovému dni 31.12.2021 zaevidováno 132
Kniha odeslaných faktur	kniha vydaných faktur za rok 2021 vedena ručně, k rozvahovému dni 31.12.2021 vydáno 85 vydaných faktur
Pokladní kniha (deník)	za rok 2021, ke dni 30.9.2021 neproběhla žádná hotovostní platba stavy v pokladní knize, na rozvahovém účtu 261 a na rozpočtové položce 5182 k 30.9.2021 jsou totožné stavy v pokladní knize a na rozvahovém účtu 261 k 31.12.2021 jsou totožné, v roce 2021 proběhl jeden hotovostní příjem (startovné p1/2021 z 1.10.2021) a jeden hotovostní výdaj (občerstvení v1/2021 z 31.12.2021)
Příloha rozvahy	sestavená k 30.9.2021, 31.12.2021
Rozvaha	sestavená k 30.9.2021, 31.12.2021
Účetní doklad	účetní doklad č. 16011 ze dne 19.4.2021, č. 16021 ze dne 26.5.2021,

	č. 16009 ze dne 7.4.2021 (inkaso pronájmů) účetní doklad č. 14036 ze dne 5.5.2021, č. 14038 ze dne 12.5.2021, č. 14047 ze dne 9.6.2021, č. 14057 ze dne 29.6.2021 (inkaso nájmů)
Účtový rozvrh	platný pro rok 2021, program FENIX
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 30.9.2021, 31.12.2021
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 30.9.2021, 31.12.2021
Dohody o provedení práce	ze dne 30.3.2021, manažer svazku ROT, od 15.3. – 30.6.2021 ze dne 14.6.2021, manažer svazku ROT, od 1.7. – 31.12.2021 ze dne 30.12.2020, specialista IT a GDPR, od 1.1. – 31.12.2021
Smlouvy nájemní	nájemní smlouva č. 2021-03 ze dne 30.12.2020, svazek pronajímatel, nájemce Corona Dolní Dobrouč, předmětem smlouvy je reklamní plocha - 2 billboardy u cyklostezky Ústí nad Orlicí - Letohrad, nájemní smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1.1.2021 do 31.12.2021, nájemné ve výši 2.000 Kč za každý billboard, tzn. v celkové výši 4.000 Kč bylo připsáno na účet svazku vedeného u KB č. 86-141270207/0100 dne 19.4.2021 nájemní smlouva č. 2021-04 ze dne 30.4.2021, svazek pronajímatel, nájemce EUROVIA CS, a.s., předmětem smlouvy je reklamní plocha - 3 billboardy u cyklostezky Ústí nad Orlicí - Letohrad, nájemní smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1.5.2021 do 30.4.2023, nájemné je dohodnuto ve výši 20.000 Kč za rok za 3 billboardy. Nájemné za dva roky v celkové výši 40.000 Kč bylo připsáno na účet svazku vedeného u KB č. 86-141270207/0100 dne 26.5.2021 smlouva o nájmu pozemků č. PP 058-0453-21 ze dne 22.2.2021, svazek pronajímatel, nájemce EUROVIA CS. a.s., smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1.3.2021 do 30.6.2021, nájemné ve výši 1.393 Kč/měsíc bylo připsáno na účet svazku č. 86-609010217/0100 dne 5.5.2021, 12.5.2021, 9.6.2021 (9.751 Kč), 29.6.2021
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouva na převod vlastnického práva pozemkových parcel v k.ú. Brandýs nad Orlicí ze dne 11.3.2021, svazek kupující, článek VII, bod 7.2 smlouvy: obsah kupní smlouvy bude projednán a schválen na nejbližším jednání Valné hromady svazku obcí Region Orlicko-Třebovsko. Neschválení kupní smlouvy je důvodem k odstoupení od kupní smlouvy ze strany kupující, právní účinky vkladu do KN ke dni 7.7.2021 (sp.zn. V-7275/2021-611), sjednaná kupní cena v celkové výši 500 Kč odepsána z účtu svazku č. 86-141270207/0100 dne 12.3.2021 na účet prodávajícího uvedeného ve smlouvě usnesení z VH ze dne 25.6.2021 č. 8.1. - č. 8.3.: VH ROT bere na vědomí informaci, že ze strany J.N byl akceptován návrh na prodej 3/4 spoluvlastnického podílu ppč. 1307/8 a 1307/10 v k.ú. Brandýs nad Orlicí, na kterých je umístěna součást cyklostezky - propustek, VH ukládá uzavřít smlouvu o koupi
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Revizní komise - Zápis č. 6 ze dne 18.6.2021, Zápis č. 7 ze dne 12.11.2021 Valná hromada - ze dne 29.12.2021 (per rollam), 25.6.2021, 3.12.2021 Správní rada - ze dne 22.1.2021, 2.3.2021, 26.3.2021, 30.4.2021, 28.5.2021, 25.6.2021, 20.8.2021, 24.9.2021, 5.11.2021, 3.12.2021
Schvalování účetní	valná hromada DSO dne 25.6.2021 schválila účetní závěrku DSO

závěrky	Orlicko - Třebovsko sestavenou k rozvahovému dni 31.12.2020, výsledek hospodaření za rok 2020 ztráta ve výši 423.351,55 Kč přeúčtován na účet 432 dokladem č. 70003 ze dne 30.6.2021
---------	--