

NÁVRH
ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MIKROREGIONU HOŘOVICKA
ZA ROK 2023
v tis. Kč

Příjmy	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% plnění
Dotace obcí	1 082,9	1 082,92	100
Práce pověřence a refund.školení	242	261,41	108
Nájmy hradů a filmů	200	224,1	112
Krajská dotace na činnost	300	300	100
Převody z fondů		15,4	
Úroky		0,17	
Celkem	1 824,9	1 884	103,2
Rezerva	674,85	176,3	26,1
Celkem	2 499,75		

Výdaje			
Proj.dokumentace na parkoviště	297,66	97,4	32,7
Platy, odvody,náhrady v nemoci	1 315	1 166,59	88,7
Běžné výdaje na provoz	548,93	452,39	82,4
Dotace sdružením	333,16	325,16	97,6
Převody fondům		15,4	
Bankovní poplatky	5	3,36	67,2
C e l k e m	2 499,75	2 060,3	82,4

Saldo příjmů a výdajů - 176,3

Jak je patrné z uvedeného přehledu, příjmy byly plněny velice dobře. Běžné výdaje vykazují úměrné plnění, celkové nižší plnění je způsobeno částečným čerpáním částky určené na projektovou dokumentaci (městysem Komárov). Podrobnější plnění je přílohou.

Hospodaření Mikroregionu Hořovicko bylo přezkoumáno na základě zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.

Připomínky mohou občané členských obcí uplatnit podle § 39 odst. 9, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, písemně do 14. 6. 2024 nebo ústně při projednávání na valné hromadě, která se bude konat dne 17. 6. 2024.

Zpracovala: Jaroslava Šumerová

Jaroslav Klekner v. r.
předseda svazku

Inventarizace majetku k 31. 12. 2023

1. Hmotný a nehmotný majetek - Mikroregion Hořovicko - SW, DHIM a investiční majetek pro práci Mikroregionu.

Účet 018 – software	68 933,64 Kč
Účet 022 – skákací hrady	105 754,-- Kč
párty stan	111 804,-- Kč
měřiče rychlosti	479 124,-- Kč
mobilní kino	118 400,-- Kč
Účet 028 - DHIM	359 855,43 Kč
Účet 042 – projektová dokumentace (nedokončený HIM)	97 405,-- Kč

2. Dokladová inventura - bankovní účet:
č. 0396746369/0800

1 572 043,25 Kč

Čerpání sociálního fondu k 31. 12. 2023

V Kč

Zdroje – počáteční stav k 1. 1. 2023	5 850,--
dotace účtu na rok 2023	9 000,--
Využití – příspěvek na stravné	11 370,--
Zbývá k 1. 1. 2024	3 480,--

DSO Mikroregion Hořovicko



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	71246061
název	DSO Mikroregion Hořovicko
ulice, č.p.	Palackého náměstí 2
obec	Hořovice
PSČ, pošta	26801

Kontaktní údaje

telefon	
fax	
e-mail	ucet@mesto-horovice.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	387 000,00	442 000,00	485 679,24
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	1 200 970,00	1 382 900,00	1 398 320,00
Příjmy celkem	1 587 970,00	1 824 900,00	1 883 999,24
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111 Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	242 000,00	242 000,00	261 405,60
211 Příjem z vlastní činnosti	242 000,00	242 000,00	261 405,60
2133 Příjem z pronájmu nebo pachtu movitých věcí	145 000,00	200 000,00	224 105,00
213 Příjem z pronájmu nebo pachtu majetku	145 000,00	200 000,00	224 105,00
2141 Příjem z úroků			168,64
214 Přijaté výnosy z finančního majetku			168,64
21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	387 000,00	442 000,00	485 679,24
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	387 000,00	442 000,00	485 679,24
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	387 000,00	442 000,00	485 679,24
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	900 970,00	1 082 900,00	1 082 920,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	300 000,00	300 000,00
412 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	1 200 970,00	1 382 900,00	1 382 920,00
4134 Převody z rozpočtových účtů			15 400,00
413 Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			15 400,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	1 200 970,00	1 382 900,00	1 398 320,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	1 200 970,00	1 382 900,00	1 398 320,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	1 587 970,00	1 824 900,00	1 883 999,24

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 965 160,00	2 202 090,00	1 962 899,08
Kapitálové výdaje	297 660,00	297 660,00	97 405,00
Výdaje celkem	2 262 820,00	2 499 750,00	2 060 304,08
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	790 000,00	780 000,00	681 122,00
501 Platy	790 000,00	780 000,00	681 122,00
5021 Ostatní osobní výdaje	100 000,00	111 000,00	110 680,00
502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	100 000,00	111 000,00	110 680,00
5031 Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	265 000,00	265 000,00	235 707,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	120 000,00	120 000,00	101 668,00
5038 Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	4 000,00	4 000,00	3 136,00
503 Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	389 000,00	389 000,00	340 511,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	3 000,00	3 000,00	2 917,40
504 Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví	3 000,00	3 000,00	2 917,40
50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	1 282 000,00	1 283 000,00	1 135 230,40
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 000,00	12 000,00	11 517,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	70 000,00	100 000,00	99 018,90
513 Výdaje na nákup materiálu	75 000,00	112 000,00	110 535,90
5161 Poštovní služby	4 000,00	4 000,00	937,00
5163 Služby peněžních ústavů	9 000,00	9 000,00	7 277,06
5164 Nájemné	120 000,00	130 000,00	129 630,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00	13 930,00	13 128,50
5167 Služby školení a vzdělávání	70 000,00	70 000,00	3 146,00
5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	40 000,00	40 000,00	21 600,32
5169 Nákup ostatních služeb	125 000,00	140 000,00	136 393,62
516 Výdaje na nákup služeb	378 000,00	406 930,00	312 112,50
5173 Cestovné	10 000,00	15 000,00	13 927,00
5175 Pohoštění	10 000,00	17 000,00	16 259,28
517 Výdaje na ostatní nákupy	20 000,00	32 000,00	30 186,28
51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	473 000,00	550 930,00	452 834,68
5222 Neinvestiční transfery spolkům	185 160,00	333 160,00	325 160,00
522 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	185 160,00	333 160,00	325 160,00
52 Neinvestiční transfery soukromoprávním osobám	185 160,00	333 160,00	325 160,00
5349 Ostatní převody vlastním fondům			15 400,00
534 Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			15 400,00
53 Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní			15 400,00
5424 Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény	25 000,00	35 000,00	34 274,00
542 Náhrady placené fyzickým osobám	25 000,00	35 000,00	34 274,00
54 Neinvestiční transfery a některé náhrady fyzickým osobám	25 000,00	35 000,00	34 274,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 965 160,00	2 202 090,00	1 962 899,08
6121 Stavby	297 660,00	297 660,00	97 405,00
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	297 660,00	297 660,00	97 405,00
61 Investiční nákupy a související výdaje	297 660,00	297 660,00	97 405,00
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	297 660,00	297 660,00	97 405,00
Výdaje celkem (třída 5+6)	2 262 820,00	2 499 750,00	2 060 304,08
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	674 850,00-	674 850,00-	176 304,84-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114			
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA (+/-)	8115	674 850,00	674 850,00	
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		674 850,00	674 850,00	176 304,84

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	1 748 348,09	176 304,84-	1 572 043,25	176 304,84
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 748 348,09	176 304,84-	1 572 043,25	176 304,84
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			15 400,00
Výdaje celkem			15 400,00
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	68 933,64		68 933,64
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	815 082,00		815 082,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	348 338,43	11 517,00	359 855,43
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		97 405,00	97 405,00
Pořízený dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	68 933,64-		68 933,64-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám			
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	512 361,49-	73 943,60-	586 305,09-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	348 338,43-	11 517,00-	359 855,43-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	900 970,00	1 082 900,00	1 082 920,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	300 000,00	300 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			15 400,00
5349	Ostatní převody vlastním fondům			15 400,00

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

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

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_0748839/2023/KUSK

Čj.: 002897/2024/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

MIKROREGION HOŘOVICKO

IČ: 71246061

za rok 2023

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2023 bylo zahájeno dne 31.07.2023 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného oddělením přezkumu hospodaření obcí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje (dále jen „přezkoumávající orgán“).

Přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo ve dnech:

- 25.03.2024
- 21.09.2023

odkazem na ustanovení § 42 (alternativně § 53) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o obcích“), a to na základě 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 v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrolní řád“).

Přezkoumávané období:

01.01.2023 - 31.12.2023

Přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:

Mikroregion Hořovicko

Palackého náměstí 2

268 01 Hořovice

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

Irena Kovářiková

Členové kontrolní skupiny:

Jiřina Šamanová

Ing. Jarmila Štětínová

Zástupci územního celku:

Jaroslav Klekner - předseda svazku

Jaroslava Šumerová - zpracování účetnictví

Pověření k přezkoumání hospodaření podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., a § 4 a § 6 kontrolního řádu, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 9.8.2023 pod č.j. 104372/2023/KUSK.

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou dle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon 250/2000 Sb.“), a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 25.03.2024 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2022 - 2025, schválen shromážděním starostů svazku dne 14.12.2020, zveřejněn dne 11.1.2021, návrh zveřejněn ve dnech 20.11.2020 - 14.12.2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 28.11.2022 - dosud (ke dni dílčího přezkoumání)

Schválený rozpočet

- schválen shromážděním starostů svazku dne 19.12.2022 jako schodkový, schodek bude kryt výsledkem hospodaření z minulých let, v paragrafovém členění, zveřejněn dne 03.01.2023

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno shromážděním starostů dne 27.03.2023, zveřejněno dne 03.04.2023
- č. 2 - schváleno shromážděním starostů dne 13.12.2023, zveřejněno dne 05.01.2024

Závěrečný účet

- schválen shromážděním starostů svazku dne 26.06.2023 "bez výhrad", zveřejněn dne 03.07.2023, návrh zveřejněn od 05.06.2023 - dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.06.2023 ze dne 11.07.2023, k 31.12.2023 ze dne 15.01.2024

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.06.2023 ze dne 11.07.2023, k 31.12.2023 ze dne 15.02.2024

Rozvaha

- k 30.06.2023 ze dne 11.07.2023, k 31.12.2023 ze dne 15.02.2024

Příloha rozvahy

- k 30.06.2023 ze dne 11.07.2023, k 31.12.2023 ze dne 15.01.2024

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2022

Hlavní kniha

- k 30.06.2023, k 31.12.2023

Kniha došlých faktur

- ke dni 21.12.2023 do faktury č. 2023071

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 27.12.2023 do faktury č. 2023174

Faktura

- došlé faktury - č. 2023005 ze dne 14.02.2023, č. 2023025 ze dne 06.06.2023, č. 2023061 ze dne 06.12.2023 - č. 2023071 ze dne 21.12.2023
- vydané faktury - č. 2023138 ze dne 08.12.2023 - č. 2023148 ze dne 28.12.2023,

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 396746369/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 002 za období od 01.02.2023 - do 28.02.2023, č. 006 za období od 01.06.2023 do 30.06.2023, č. 012 za období od 01.12.2023 do 31.12.2023

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 396746369/0800 vedenému ČS, a. s. - č. 000000043, č. 000000101, č. 000000121, č. 000000245 - č. 000000261

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červen 2023, září 2023 a prosinec 2023
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 21.09.2023 v 10:10 hod. činí Kč 5 136,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. P23 ze dne 18.09.2023

Pokladní doklad

- za měsíc červen 2023 a prosinec 2023
- k příjmovým pokladním dokladům - č. P13 ze dne 01.06.2023 - č. P14 ze dne 07.06.2023, č. P29 ze dne 11.12.2023 - č. P30 ze dne 11.12.2023
- k výdajovým pokladním dokladům - č. V22 ze dne 01.06.2023 - č. 28 ze dne 29.06.2023, č. V64 ze dne 01.12.2023 - č. V72 ze dne 21.12.2023

Evidence pohledávek

- vedena v modulu programu GORDIC

Evidence majetku

- vedena v modulu programu GORDIC

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2023.

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za červen 2023 a prosinec 2023
- Mzdové listy za rok 2023 související s kontrolovanými dohodami o provedené práci

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2022 ze dne 26.06.2023

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu Středočeského kraje pro 2023 ze dne 16.11.2023 na zajištění úhrady části mzdových nákladů zaměstnanců Příjemce v roce 2023 ve výši Kč 300 000,00 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Dohody o provedení práce

- uzavřená dne 17.04.2023, na dobu určitou od 01.06.2023 do 31.12.2023, v rozsahu max. 300 hod./rok - montáž a demontáž kina, obsluha zařízení a promítání filmu, údržba a servis kina
- uzavřená dne 03.05.2023, na dobu určitou od 01.06.2023 do 31.12.2023, v rozsahu max. 300 hod./rok - montáž a demontáž kina, obsluha zařízení a promítání filmu, údržba a servis kina
- uzavřená dne 25.05.2023, na dobu určitou od 01.06.2023 do 31.12.2023, v rozsahu max. 300 hod./rok - montáž a demontáž kina, obsluha zařízení a promítání filmu, údržba a servis kina

Smlouvy ostatní

- Smlouva o spolupráci uzavřená dne 13.02.2023 mezi DSO Mikroregion Hořovicko (objednatel) a NOVÉ ČESKO, nadační fond (dodavatel), se sídlem Eliášova 274/4, Praha 6 - Dejvice, IČ. 24697486 - podpora a rozvíjení nezávislých projektů a rozvoj infrastruktury v oblasti vzdělávání, zdravotnictví a sociálních věcí, protidrogová prevence, zavádění nových vzdělávacích programů a alternativních forem vzdělávání, podpora výstavby a modernizace infrastruktury pro volnočasové aktivity aj. Předmětem této Smlouvy je úprava spolupráce Smluvních stran při realizaci programu REVOLUTION TRAIN, který je součástí „REVOLUTION TRAIN TOUR - 2023". Objednatel se zavazuje zaplatit Dodavateli smlouvenou paušální sazbu za jeden den

ve výši Kč 148.000,00. Smlouva se uzavírá na dobu určitou ode dne nabytí účinnosti smlouvy do splnění všech povinností. Uzavírá na dobu určitou ode dne nabytí účinnosti Smlouvy do splnění všech povinností smluvních stran. Smlouva nabývá účinnosti dnem uveřejnění v Registru smluv, a to dne 17.02.2023.

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Setkání starostů ze dne 19.12.2022, ze dne 27.03.2023, ze dne 26.06.2023, ze dne 19.9.2023 a ze dne 13.12.2023 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Nespecifikován

- Čestné prohlášení ze dne 24.05.2023, předmětem prohlášení je, že členům dobrovolného svazku Mikroregion Hořovicko zajišťuje tyto služby: 1) Poskytování informací v souladu se zákonem o svobodném přístupu k informacím, 2) Pověřence pro ochranu osobních údajů, 3) Dotační poradenství včetně vypracování žádostí, 4) Administrace veřejných zakázek a 5) Společné projekty v území dobrovolný svazek obcí Mikroregion Hořovicko.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení oprávněného zástupce neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je územní celek společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost a uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Oprávněný zástupce územního celku rovněž prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech k němu se vztahujících, a zároveň, že poskytl veškeré informace o známých či potenciálních soudních sporech a nárocích, jejichž dopady by mohly mít vliv na hospodaření územního celku a sestavení účetní závěrky. Tyto případné nároky a spory byly adekvátně zaúčtovány či popsány v účetní závěrce.

B. Zjištění z přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření územního celku:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání hospodaření:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Poučení k povinnosti přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků včetně povinnosti podat o tom písemné informace přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

Územní celek nepřijímá žádné opatření k nápravě za situace, kdy v části D „Závěr“ je uvedeno, že „Nebyly zjištěny chyby a nedostatky“. Zároveň není povinen opětovně přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, a to za situace, že k nim již toto opatření přijal a došlo tak k napravení zjištěných chyb a nedostatků (v části D „Závěr“ uvedeno jako „napraveno“).

Územní celek je povinen přijmout opatření k nápravě všech dalších zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření v části D „Závěr“, a to jak v případě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, ke kterým doposud toto opatření nepřijal a nebyly tak napraveny, tak rovněž u všech zjištění z konečného přezkoumání hospodaření (v obou případech uvedeno jako „nenapraveno“).

Územní celek je povinen podat o přijetí výše uvedených opatření k nápravě chyb a nedostatků písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, tj. Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v příslušných orgánech územního celku.

Územní celek je následně povinen v takto podané informaci uvést lhůtu, ve které následně podá 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 se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokuta až do výše 50.000 Kč.

Upozornění:

Přezkoumávající orgán je ve smyslu § 25 odst. 4 kontrolního řádu povinen automaticky předat svá zjištění o nedostacích příslušnému orgánu, který je oprávněn ve své působnosti činit opatření k nápravě zjištěného stavu nebo ukládat sankce za zjištěné nedostatky, a to zejména ve věci nedostatků vztahujících se k zákonu o obcích, zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákonu č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů apod. Provedení přezkoumání hospodaření přezkoumávajícím orgánem nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

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

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,19 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,35 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 113 103,00 Kč.

Hořovice 25.03.2024

Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku zpracovaly následující kontrolní osoby:

Irena Kovářiková

Jiřina Šamanová

Ing. Jarmila Štětínová

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, která obsahuje výsledky jednotlivých dílčích přezkoumání hospodaření, je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolní osobě pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to prostřednictvím datové schránky k rukám kontrolní osoby pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 9 stran byla projednána s předsedou územního celku, přičemž o tomto projednání byl pořizen samostatný záznam.

Tento záznam bude územnímu celku doručen jakožto příloha samotné zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, resp. jejího návrhu, která byla zpracována v jedinečné elektronické formě a byla opatřena elektronickými podpisy kontrolních osob.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření spolu s uvedenou přílohou bude územnímu celku zaslána datovou schránkou. Za den jejího předání územnímu celku je považován den jejího dodání do datové schránky územního celku.

Pozn:

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky.