NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ REGIONU HOŘOVICKA
ZA ROK 2018

v tis. Kč

Příjmy	v tis. Kč
Dotace obcí na dopravu rok 2018	4 172,60
Příspěvek na režii	63,40
Ostatní příjmy	0,50
Celkem	**4 236,50**
Financování	**48,57**

Výdaje	v tis. Kč
§ 2221 Dotace veřejné silniční dopravě r. 2018	4 214,37
§ 6409 Odměny včetně odvodů	61,70
§ 6409 Ostatní výdaje	9,00
Celkem	**4 285,07**

Z uvedeného přehledu vyplývá, že rozpočet příjmů, doplněný ve financování o část výsledku hospodaření r. 2017, zcela pokryl výdaje a výsledek hospodaření svazku byl vyrovnán.

Hospodaření Dobrovolného svazku obcí regionu Hořovicka zajišťující dopravní obslužnost 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).

Zpráva o výsledku přezkoumání je součástí závěrečného účtu a bude projednána společně se závěrečným účtem na valné hromadě svazku.

Připomínky mohou občané členských obcí uplatnit podle § 39 odst. 9 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, písemně do 13. 6. 2019 nebo ústně na jednání svazku dne 17. 6. 2019.

Návrh závěrečného účtu DSO za rok 2018 je zveřejněn na úřední desce Města Hořovice a na internetových stránkách Města Hořovice – mikroregion – základní dokumenty DSO doprava, v listinné podobě je k nahlédnutí v kanceláři č. 215 Městského úřadu Hořovice u paní Lukešové.

Datum zveřejnění : 24. 5. 2019

Zpracovala: Kateřina Lukešová
pověřená vedením účetnictví DSO

Dr. Ing. Jiří Peřina v.r.
ředitel DSO

	Dotace	Režie
Hořovice	1 058 625	13 640
Březová	51 035	880
Bzová	68 655	920
Cerhovice	162 800	2 110
Drozdov	132 160	1 550
Felbabka	45 750	950
Hostomice	209 275	5 460
Hředle	38 665	500
Hvozdec	44 695	530
Chaloupky	64 900	860
Jívina	36 265	790
Komárov	423 825	5 790
Libomyšl	60 550	1 550
Lochovice	165 845	2 190
Neumětely	100 565	2 540
Olešná	83 075	1 150
Osek	159 190	2 710
Podluhy	121 665	1 420
Praskolesy	116 710	1 520
Rpety	86 240	1 300
Tlustice	131 375	1 710
Újezd	73 730	930
Všeradice	77 815	1 950
Zaječov	209 385	2 790
Záluží	74 830	950
Chlustina	31 610	420
Kotopeky	53 560	960
Běštín	49 345	630
Lhotka	32 445	430
Velký Chlumec	70 850	880
Malá Víska	18 760	500
Otmíče	29 530	360
Skřipel	20 870	630
Točník	48 430	900
Vižina	19 605	960
Celkem	4 172 630	63 360

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků provedená ke dni 31. 12. 2018

Dobrovolný svazek obcí regionu Hořovicka zajišťující dopravu nevede žádný hmotný a nehmotný majetek. Byl založen za účelem zajištění dopravní obslužnosti a veškeré účetní operace jsou pouze finančního charakteru.

K 31. 12. 2018 byl inventován pouze stav bankovního účtu.

Stav bankovního účtu k 31. 12. 2018

0362999309 / 0800	Kč 164.766,68 Kč

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2018

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČO
2018	**12**	**47560002**

Název a sídlo účetní jednotky: **Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování dopravní obslužnosti na území regionu Hořovicka**

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
0000	**4121**	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4 172 630,00	4 172 630,00	4 172 630,00
0000	**Bez ODPA**		4 172 630,00	4 172 630,00	4 172 630,00
6310	**2141**	Příjmy z úroků (část)	510,00	510,00	611,90
6310	**Obecné příjmy a výdaje z finančních operací**		510,00	510,00	611,90
6409	**2111**	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	63 360,00	63 360,00	63 360,00
6409	**2141**	Příjmy z úroků (část)			
6409	**2328**	Neidentifikované příjmy			
6409	**Ostatní činnosti j.n.**		63 360,00	63 360,00	63 360,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			**4 236 500,00**	**4 236 500,00**	**4 236 601,90**

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
2292	**5193**	Výdaje na dopravní územní obslužnost	4 214 372,00	4 214 372,00	4 214 372,00
2292	**Dopravní obslužnost veřejnými službami**		4 214 372,00	4 214 372,00	4 214 372,00
6310	**5163**	Služby peněžních ústavů	5 000,00	5 000,00	2 447,27
6310	**Obecné příjmy a výdaje z finančních operací**		5 000,00	5 000,00	2 447,27
6409	**5029**	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	46 000,00	46 000,00	46 000,00
6409	**5039**	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	15 700,00	15 700,00	15 640,00
6409	**5169**	Nákup ostatních služeb	3 998,00	3 998,00	
6409	**Ostatní činnosti j.n.**		65 698,00	65 698,00	61 640,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			**4 285 070,00**	**4 285 070,00**	**4 278 459,27**

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	48 570,00	48 570,00	41 857,37
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů(-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8214			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8215			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8217			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené spl.dlouhod. přij.půjč.prostř. (-)	8224			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8225			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8227			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	**8000**	**48 570,00**	**48 570,00**	**41 857,37**

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text		Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY		4010			
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY		4020	63 870,00	63 870,00	63 971,90
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		4030			
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY		4040	4 172 630,00	4 172 630,00	4 172 630,00
PŘÍJMY CELKEM		**4050**	4 236 500,00	4 236 500,00	4 236 601,90
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ		**4060**			
v tom položky:					
2223 -	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061			
2226 -	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062			
2227 -	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063			
2441 -	Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 -	Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 -	Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081			
2449 -	Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 -	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	4 172 630,00	4 172 630,00	4 172 630,00
4122 -	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4123 -	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111			
4129 -	Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
* **4133 -**	Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
* **4134 -**	Převody z rozpočtových účtů	4140			
* **4137 -**	Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145			
* **4138 -**	Převody z vlastní pokladny	4146			
* **4139 -**	Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 -	Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 -	Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 -	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181			
4229 -	Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 -	Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025 -	Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 -	Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 -	Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194			
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI		**4200**	**4 236 500,00**	**4 236 500,00**	**4 236 601,90**
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE		4210	4 285 070,00	4 285 070,00	4 278 459,27
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE		4220			
VÝDAJE CELKEM		**4240**	4 285 070,00	4 285 070,00	4 278 459,27
KONSOLIDACE VÝDAJŮ		**4250**			
v tom položky:					
5321 -	Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 -	Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 -	Neinvestiční transfery regionálním radám	4271			
5329 -	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280			
* **5342 -**	Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	4281			
* **5344 -**	Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290			
* **5345 -**	Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text		Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
* 5347 -	Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305			
* 5348 -	Převody do vlastní pokladny	4306			
* 5349 -	Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 -	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321			
5367 -	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322			
5368 -	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323			
5641 -	Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 -	Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 -	Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 -	Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 -	Investiční transfery obcím	4360			
6342 -	Investiční transfery krajům	4370			
6345 -	Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 -	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380			
6441 -	Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 -	Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 -	Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411			
6449 -	Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 -	Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 -	Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035 -	Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 -	Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného kraje	4424			
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI		**4430**	**4 285 070,00**	**4 285 070,00**	**4 278 459,27**
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI		**4440**	**48 570,00-**	**48 570,00-**	**41 857,37-**
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ		4450	48 570,00	48 570,00	41 857,37
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ		**4460**			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI		**4470**	**48 570,00**	**48 570,00**	**41 857,37**

Poznámka: "*" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace

VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	**6010**	206 624,05	164 766,68	41 857,37
Běžné účty fondů ÚSC	**6020**			
Běžné účty celkem	**6030**	206 624,05	164 766,68	41 857,37
Pokladna	**6040**			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	**7090**			
v tom položky:				
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	**7140**			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	**7170**			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na územní jiného okresu	**7220**			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	**7290**			
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	**7360**			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	**7400**			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	**7470**			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtů územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530			

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak	Název	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b		93

***** tato část výkazu nemá data *****

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním radám a dobrovolným svazkům obcí

Účelový znak	Název	Kód územn. jednotky	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b	c		103

***** tato část výkazu nemá data *****

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
a	b		c	d	1	2	3

******* tato část výkazu nemá data *******

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
a	b		c	d	1	2	3

******* tato část výkazu nemá data *******

Odesláno dne: Razítko: Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje

Došlo dne: o rozpočtu: tel.:

o skutečnosti: tel.:

Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_054155/2018/KUSK
Čj.: 001257/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ZALOŽENÝ ZA ÚČELEM FINANCOVÁNÍ DOPRAVNÍ OBSLUŽNOSTI NA ÚZEMÍ REGIONU HOŘOVICKA

IČ: 47560002

za rok 2018

Přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování dopravní obslužnosti na území regionu Hořovicka za rok 2018 bylo zahájeno dne 27.07.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.09.2018
- 26.04.2019

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

Přezkoumávané období: **01.01.2018 - 31.12.2018**

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO: Palackého nám. 2
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **PhDr. Ladislav Tomášek**
- kontroloři: **Irena Kovářiková**
Helena Lišková
Jiřina Šamanová

Zástupci DSO: **Dr. Ing. Jiří Peřina** - ředitel svazku
Kateřina Lukešová - účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, 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 právnickými 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 právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,

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 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 26.04.2019 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 2018 - 2021, schválen valnou hromadou svazku, zveřejněn dne 12.1.2018, doloženo zveřejnění ve všech členských obcích svazku

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 1.12.2018 - 12.1.2018 v sídle svazku, doloženo zveřejnění ve všech členských obcích svazku

Schválený rozpočet

- schválen valnou hromadou svazku dne 18.12.2017 jako schodkový, schodek je vyrovnán částí výsledku hospodaření minulých let, zveřejněn dne 12.1.2018 v sídle svazku, doloženo zveřejnění ve všech členských obcích svazku

Závěrečný účet

- schválen valnou hromadou svazku dne 11.6.2018, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku, návrh zveřejněn ve dnech 22.5.2018 - 11.6.2018 v sídle svazku, doloženo zveřejnění ve všech členských obcích svazku

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.3., 30.4., 31.5, 30.6., 31.8.2018 ze dne 3.9.2018, k 31.12.2018 ze dne 2.1.2019

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3.,30.6.2018 ze dne 2.7.2018, k 31.12.2018 ze dne 8.2.2019

Rozvaha

- sestavena k 31.3.,30.6.2018 ze dne 2.7.2018, k 31.12.2018 ze dne 8.2.2019

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3.,30.6.2018 ze dne 2.7.2018, k 31.12.2018 ze dne 8.2.2019

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- předložena k 31.8., 31.12.2018 - dle potřeby

Účetní deník

- předložen k 31.3., 30.6., 31.12.2018

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 0362999309/0800 vedenému u ČS a.s. č. 3 ze dne 31.3.2018, č. 6 ze dne 30.6.2018, č. 12 ze dne 31.12.2018

Účetní doklad

- k běžnému účtu č. 0362999309/0800 vedenému u ČS a.s. č. 27 - č. 34, č. 45 - č. 51, č. 76 - č. 79

Inventurní soupis majetku a závazků

- Svazek nevlastní žádný hmotný a nehmotný majetek (založen za účelem zajištění dopravní obslužnosti a veškeré účetní operace jsou pouze finančního charakteru), neeviduje žádné závazky. K 31.12.2018 byl inventarizován pouze účet 231 - Kč 164.766,68 , předložena inventarizační zpráva ze dne 4.1. 2019, plán inventur schválený na zasedání starostů svazku dne 10.12. 2018 a doklad o proškolení členů inventarizační komise ze dne 11.12.2018.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky svazku za rok 2017, ze dne 11.6.2018.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2018 pro provedení inventarizace, schválena shromážděním starostů svazku dne 10.12.2018.

- Směrnice č. 2/2018 k systému zpracování účetnictví, schválena shromážděním starostů svazku dne 10.12.2018.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- č. 2 ze dne 18.12.2017 (rozpočet), č. 1 ze dne 11.6.2018 (závěrečný účet), č. 2 ze dne 10.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování dopravní obslužnosti na území regionu Hořovicka, dle prohlášení ředitele svazku DSO, 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 přijetí 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 DSO 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování dopravní obslužnosti na území regionu Hořovicka:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) <u>při dílčím přezkoumání</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) <u>při přezkoumání hospodaření za předchozí roky</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování dopravní obslužnosti na území regionu Hořovicka za rok 2018 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.)

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0,00 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**0,00 %**
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 0,00 Kč.

Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování dopravní obslužnosti na území regionu Hořovicka 26.04.2019

Podpisy kontrolorů:

KRAJSKÝ ÚŘAD (12)
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

PhDr. Ladislav Tomášek .....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková .....
kontrolorka

Helena Lišková .....
kontrolorka

Jiřina Šamanová .....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování dopravní obslužnosti na území regionu Hořovicka o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Dr. Ing. Jiří Peřina, ředitel svazku.

SVAZEK OBCÍ REGIONU HOŘOVICKA - ZAJIŠTĚNÍ DOPRAVNÍ OBSLUŽNOSTI registrované sdružení právnických osob

Dr. Ing. Jiří Peřina
ředitel svazku

.....
dne 26.04.2019

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	PhDr. Ladislav Tomášek
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování dopravní oblužnosti na území regionu Hořovicka	Dr. Ing. Jiří Peřina