

NÁVRH
ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MIKROREGIONU HOŘOVICKA
ZA ROK 2025
v tis. Kč

<u>Příjmy</u>	<u>Rozpočet po změnách</u>	<u>Skutečnost</u>	<u>% plnění</u>
Dotace obcí	1 023,7	1 023,7	100
Dotace Ministerstva vnitra	930,4	930,4	100
Práce pověřence	260	367	141,2
Nájmy hradů a filmů	200	177,2	88,6
Krajská dotace na činnost	350	350	100
Dary	15	15	100
Převody z fondů		13,6	
Úroky		0,1	
<u>Celkem</u>	<u>2 779,1</u>	<u>2 877,0</u>	<u>103,5</u>
<u>Rezerva</u>	<u>96,2</u>	<u>- 328,1</u>	<u>341,1</u>
<u>Celkem</u>	<u>2 875,3</u>		

<u>Výdaje</u>			
Proj.dokumentace na parkoviště	200,3	97,4	48,6
Platy, odvody,náhrady v nemoci	1 484,9	1 435,1	96,6
Běžné výdaje na provoz	608,5	488,9	80,3
Dotace sdružením	342,7	342,7	100
Strategický plán	100	100	100
Skákové hrady	133,1	66,6	50
Poplatek za registraci auta	0,8	0,8	100
Převody fondům		13,6	
Bankovní poplatky	5	3,8	76
<u>C e l k e m</u>	<u>2 875,3</u>	<u>2 548,9</u>	<u>88,6</u>

Saldo příjmů a výdajů **328,1**

Jak je patrné z uvedeného přehledu, příjmy byly plněny velice dobře. Běžné výdaje vykazují úměrné plnění, celkové nižší plnění je způsobeno nečerpáním částky určené na projektovou dokumentaci. Podrobnější plnění je v příloze Závěrečný účet za rok 2025 zpracovaný v programu Gordic.

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 8. 6. 2026 nebo ústně při projednávání na shromáždění starostů, které se bude konat dne 9. 6. 2026.

Zpracovala: Jaroslava Šumerová

Jaroslav Klekner v. r.
předseda svazku

Inventarizace majetku k 31. 12. 2025

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	418 759,43 Kč
Účet 041 – strategický plán	100 000,45 Kč
Účet 042 – projektová dokumentace (nedokončený HIM)	194 840,-- Kč
Taxík Maxík	707 452,-- Kč
Účet 052 – záloha na skákací hrady	66 550,-- Kč

2. Dokladová inventura

bankovní účet ČS: 0396746369/0800	802 951,45 Kč
ČNB: 94-10110131/0710	931 267,40 Kč

Čerpání sociálního fondu k 31. 12. 2025

V Kč

Zdroje – počáteční stav k 1. 1. 2024	3 660,--
dotace účtu na rok 2025	10 800,--
Využití – příspěvek na stravné	13 200,--
Zbývá k 1. 1. 2026	1 260,--

DSO Mikroregion Hořovicko



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2025

(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. Stavy 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	460 000,00	475 000,00	559 333,79
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	1 173 740,00	2 304 099,00	2 317 699,00
Příjmy celkem	1 633 740,00	2 779 099,00	2 877 032,79
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111 Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	260 000,00	260 000,00	367 024,00
211 Příjem z vlastní činnosti	260 000,00	260 000,00	367 024,00
2133 Příjem z pronájmu nebo pachtu movitých věcí	200 000,00	200 000,00	177 198,00
213 Příjem z pronájmu nebo pachtu majetku	200 000,00	200 000,00	177 198,00
2141 Příjem z úroků			111,79
214 Přijaté výnosy z finančního majetku			111,79
21 Příjem z vlastní činnosti a odvodů přebytků organizací s přímým vztahem	460 000,00	460 000,00	544 333,79
2321 Přijaté peněžité neinvestiční dary		15 000,00	15 000,00
232 Ostatní nedaňové příjmy		15 000,00	15 000,00
23 Příjem z prodeje neinvestičního majetku a ostatní nedaňové příjmy		15 000,00	15 000,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	460 000,00	475 000,00	559 333,79
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	460 000,00	475 000,00	559 333,79
4116 Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu		930 359,00	930 359,00
411 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů ústřední úrovně		930 359,00	930 359,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	873 740,00	1 023 740,00	1 023 740,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	350 000,00	350 000,00
412 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	1 173 740,00	1 373 740,00	1 373 740,00
4134 Převody z rozpočtových účtů			13 600,00
413 Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			13 600,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	1 173 740,00	2 304 099,00	2 317 699,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	1 173 740,00	2 304 099,00	2 317 699,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	1 633 740,00	2 779 099,00	2 877 032,79

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 976 160,00	2 441 959,00	2 284 148,71
Kapitálové výdaje	200 255,00	433 355,00	264 755,45
Výdaje celkem	2 176 415,00	2 875 314,00	2 548 904,16
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	780 000,00	910 490,00	866 493,00
501 Platy	780 000,00	910 490,00	866 493,00
5021 Ostatní osobní výdaje	130 000,00	129 200,00	123 550,00
502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	130 000,00	129 200,00	123 550,00
5031 Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	250 000,00	312 800,00	312 712,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	120 000,00	132 400,00	132 338,00
5038 Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	4 000,00	4 000,00	3 932,00
503 Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	374 000,00	449 200,00	448 982,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	3 000,00	3 000,00	2 262,48
504 Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví	3 000,00	3 000,00	2 262,48
50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	1 287 000,00	1 491 890,00	1 441 287,48
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	40 000,00	52 935,00	15 915,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	40 000,00	97 284,00	84 931,89
513 Výdaje na nákup materiálu	80 000,00	150 219,00	100 846,89
5161 Poštovní služby	2 000,00	2 000,00	700,00
5163 Služby peněžních ústavů	9 000,00	37 500,00	36 286,07
5164 Nájemné	120 000,00	106 000,00	105 244,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00	20 000,00	17 986,00
5167 Služby školení a vzdělávání	40 000,00	5 370,00	3 267,00
5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	45 000,00	47 500,00	47 253,53
5169 Nákup ostatních služeb	165 790,00	197 390,00	137 185,74
516 Výdaje na nákup služeb	391 790,00	415 760,00	347 922,34
5173 Cestovné	15 000,00	15 000,00	12 215,00
5175 Pohoštění	25 000,00	25 600,00	25 587,00
517 Výdaje na ostatní nákupy	40 000,00	40 600,00	37 802,00
51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	511 790,00	606 579,00	486 571,23
5222 Neinvestiční transfery spolkům	177 370,00	342 690,00	342 690,00
522 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	177 370,00	342 690,00	342 690,00
52 Neinvestiční transfery soukromoprávním osobám	177 370,00	342 690,00	342 690,00
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			1 000,00
5349 Ostatní převody vlastním fondům			12 600,00
534 Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			13 600,00
5365 Platby daní krajům, obcím a státním fondům		800,00	
536 Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní		800,00	
53 Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní		800,00	13 600,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 976 160,00	2 441 959,00	2 284 148,71
6119 Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku		100 000,00	100 000,45
611 Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku		100 000,00	100 000,45
6121 Stavby	200 255,00	200 255,00	97 405,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení		133 100,00	66 550,00
6123 Dopravní prostředky			800,00
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	200 255,00	333 355,00	164 755,00
61 Investiční nákupy a související výdaje	200 255,00	433 355,00	264 755,45
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	200 255,00	433 355,00	264 755,45
Výdaje celkem (třída 5+6)	2 176 415,00	2 875 314,00	2 548 904,16
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	542 675,00-	96 215,00-	328 128,63

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	542 675,00	96 215,00	328 128,63-
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)		542 675,00	96 215,00	328 128,63-

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	1 406 090,22	328 128,63	1 734 218,85	328 128,63-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 406 090,22	328 128,63	1 734 218,85	328 128,63-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			12 600,00
Výdaje celkem			12 600,00
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	402 844,43	15 915,00	418 759,43
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		100 000,45	100 000,45
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	97 405,00	804 857,00	902 262,00
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
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		66 550,00	66 550,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			
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	660 248,69-	73 943,60-	734 192,29-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	402 844,43-	15 915,00-	418 759,43-
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	873 740,00	1 023 740,00	1 023 740,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	350 000,00	350 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			13 600,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			1 000,00
5349	Ostatní převody vlastním fondům			12 600,00

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)
14045	4116		930 359,00	x	930 359,00	x
14045	5011		x	470 490,00	x	437 340,00
14045	5021		x	82 200,00	x	78 850,00
14045	5031		x	170 100,00	x	158 437,00
14045	5032		x	72 300,00	x	67 047,00
14045	5137		x	12 935,00	x	12 935,00
14045	5139		x	12 334,00	x	12 334,00
14045	5166		x	10 000,00	x	10 000,00
14045	5169		x	0,00	x	0,00
14045	6119		x	100 000,00	x	100 000,45
14045			930 359,00	930 359,00	930 359,00	876 943,45

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: 045634/2025/KUSK

Čj.: 001601/2026/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

MIKROREGION HOŘOVICKO, S. O.

IČ: 71246061

za rok 2025

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2025 bylo zahájeno dne 23.07.2025 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:

- 26.08.2025
- 26.03.2026

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:

01.01.2025 - 31.12.2025

Přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:

Mikroregion Hořovicko, s. o.

Palackého náměstí 2

268 01 Hořovice

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

Jiřina Šamanová

Členové kontrolní skupiny:

Irena Kovářiková

Ing. Jarmila Štětinová

Ing. Petr Matoušek (nepřítomen dne 26.08.2025)

PhDr. Ladislav Tomášek (nepřítomen dne 26.08.2025)

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 20.06.2025 pod č.j.: 087550/2025/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 právními 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,
- 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 26.03.2026 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 11.01.2021, návrh zveřejněn ve dnech 20.11.2020 - 14.12.2020
- sestaven na roky 2026 - 2029, schválen shromážděním starostů svazku dne 03.12.2024, zveřejněn dne 12.12.2024, návrh zveřejněn ve dnech 13.11.2024 - 31.12.2024

Návrh rozpočtu

- zveřejněn dne 13.11.2024 - dosud ke dni dílčího přezkoumání dne 26.08.2025

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2025 schválen shromážděním starostů dne 03.12.2024 jako schodkový, schodek kryt přebytky minulých let, závaznými ukazateli paragrafy, zveřejněn dne 12.12.2024

Rozpočtová opatření

- č. 1/2025 schváleno shromážděním starostů svazku dne 23.09.2025, zveřejněno dne 26.9.2025

Závěrečný účet

- schválen shromážděním starostů svazku dne 03.06.2025 s vyjádřením "bez výhrad", včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024, zveřejněn dne 18.06.2025, návrh zveřejněn dne 12.05.2025 - 30.06.2025

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.06.2025 ze dne 09.07.2025, k 31.12.2025 ze dne 02.02.2026

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.06.2025 ze dne 09.07.2025, k 31.12.2025 ze dne 02.02.2026

Rozvaha

- k 30.06.2025 ze dne 09.07.2025, k 31.12.2025 ze dne 02.02.2026

Příloha rozvahy

- k 30.06.2025 ze dne 09.07.2025, k 31.12.2025 ze dne 02.02.2026

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2025

Hlavní kniha

- k 30.06.2025, k 31.12. 2025

Účetní deník

- k 30.06.2025, k 31.12. 2025

Kniha došlých faktur

- ke dni 30.06.2025 do faktury č. 2025025, ke dni 29.12.2025 do faktury č. 2025075

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 30.06.2025 do faktury č. 2025053, ke dni 29.12.2025 do faktury č. 2025191

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 2025015 ze dne 23.05.2025 - č. 2025023 ze dne 24.06.2025, č. 2025061 ze dne 05.11.2025 - č. 2025072 ze dne 15.12.2025
- dle knihy vydaných faktur - č. 2025153 - č. 2025156 ze dne 10.12.2025

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 396746369/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 006 za období od 01.06.2025 do 30.06.2025, č. 011 - č. 012 za období od 1.11.2025 do 31.12.2025
- k účtu č. 94-10110131/0710 vedenému u ČNB - č. 11 ze dne 31.12.2025

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 396746369/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 000000091 - č. 000000120, č. 000000122, č. 000000245 - č. 000000268
- k účtu č. 94-10110131/0710 vedenému u ČNB - č. 000000359
- k předpisu mezd - č. 000000121
- k darovací smlouvě - č. 000000099
- k převodu hospodářského výsledku - č. 000000093

Pokladní kniha (deník)

- za měsíce červen 2025, červenec 2025, srpen 2025 a prosinec 2025
- k hlavní pokladně - fyzická kontrola pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 26.08.2025 v 07:25 hod. činí 920,00 Kč a je shodná s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. V 58 ze dne 25.08.2025
- ceniny (stravenky) - fyzická kontrola cenin (stravenek) ke dni dílčího přezkoumání dne 26.08.2025 v 07:30 hod. činí 69 kusů v nominální hodnotě 100,00 Kč a je shodná s vykázanou evidencí.

Pokladní doklad

- za měsíce červen 2025, červenec 2025, srpen 2025 a prosinec 2025
- k hlavní pokladně (příjmové pokladní doklady) - č. P 13 ze dne 02.06.2025 - č. P 14 ze dne 03.06.2025, P 15 ze dne 08.07.2025 - č. P 16 ze dne 09.07.2025, č. P 28 ze dne 04.12.2025 - č. P 30 ze dne 17.12.2025
- k hlavní pokladně (výdajové pokladní doklady) - č. V 36 ze dne 02.06.2025 - č. V 47 ze dne 23.06.2025, č. V 48 ze dne 08.07.2025 - č. V 52 ze dne 16.07.2025, č. V 58 ze dne 25.08.2025, č. V 96 ze dne 03.12.2025 - č. V 101 ze dne 19.12.2025

Evidence majetku

- vedena v programu Gordic

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace majetku a závazků svazku k 31.12.2025.

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za měsíc červen 2025

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 03.06.2025

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 18.11.2025. Mikroregion Hořovicko, s. o. uzavírá s AQ Advisors, a. s., IČO: 26954770. Předmětem smlouvy je zpracování Strategie rozvoje mikroregionu Hořovicko. Cena díla činí 280.000,00 Kč (bez DPH). Uzavření smlouvy schváleno radou Mikroregionu dne 18.11.2025.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 03.06.2025, město Hořovice, IČ: 00233242 (dárce), Mikroregion Hořovicko, s. o., IČ: 71246061, se sídlem Palackého 640, Hořovice (obdarovaný). Dárce poskytuje obdarovanému finanční dar ve výši 15.000,00 Kč na zajištění akce "Protidrogový vlak - Revolution train".

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2025 ze dne 05.06.2025, č. 7/2025/SOKOL1, Název programu: 14045 Dotace na podporu činnosti společenství obcí na rok 2025, Název projektu: Podpora a fungování Mikroregionu Hořovicko, s. o., ve výši 930.359,00 Kč, termín realizace 01.01.2025 - 31.12.2025 (poskytovatel Ministerstvo vnitra ČR). Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Dohody o provedení práce

- uzavřená dne 31.12.2024, na dobu určitou od 01.01.2025 do 31.12.2025, v rozsahu max. 300 hod./rok - zpracování účetnictví, rozpočtu, účetní závěrky a závěrečného účtu Mikroregionu Hořovicko, účast při kontrole přezkoumání, měsíční zpracování účetních výkazů, kontrola na CSÚIS, zpracování výkazů pro ČSÚ, vystavování faktur
- uzavřená dne 31.05.2025, na dobu určitou od 01.06.2025 do 31.12.2025, v rozsahu max. 300 hod./rok - montáž a demontáž kina, obsluha zařízení a promítání filmu, údržba a servis kina
- uzavřená dne 31.05.2025, na dobu určitou od 01.06.2025 do 31.12.2025, v rozsahu max. 300 hod./rok - montáž a demontáž kina, obsluha zařízení a promítání filmu, údržba a servis kina

Smlouvy ostatní

- Smlouva o spolupráci ze dne 04.04.2025. Mikroregion Hořovicko, s. o., (objednatel), NOVÉ ČESKO, nadační fond, IČ: 24697486, (zhotovitel), předmětem smlouvy je úprava spolupráce při realizaci programu REVOLUTION TRAIN, který je součástí "REVOLUTION TRAIN TOUR - 2025", službou se rozumí pořádání a realizace protidrogového programu pro vzdělávací zařízení a veřejnost, smluvená paušální sazba za jeden den činí 165.000,00 Kč. Uzavření smlouvy schváleno Shromážděním starostů dne 25.03.2025. Smlouva uveřejněna v Registru smluv dne 08.04.2025.

Zápisy z jednání orgánů svazku

- Shromáždění starostů ze dne 03.12.2024 (rozpočet), ze dne 25.03.2025, ze dne 03.06.2025, ze dne 23.09.2025, ze dne 02.12.2025 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.
- Rada Mikroregionu ze dne 11.03.2025, ze dne 22.05, ze dne 08.07.2025, ze dne 09.09.2025, ze dne 07.10.2025, ze dne 18.11.2025 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení oprávněného zástupce:

- neuzavřel smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí, a to kupní smlouvu (koupě a prodej), směnnou smlouvu, darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nemovitého majetku a smlouvu o právu stavby (nabytí, převod a zřízení) nebo smlouvu týkající se služebnosti (věcné břemeno),
- neuzavřel smlouvy dle občanského zákoníku, u nichž nedochází k zápisu do katastru nemovitostí, a to kupní smlouvu (koupě a prodej), nájemní (podnájemní) smlouvu, pachtovní smlouvu, smlouvu o výpůjčce, zápůjčce nebo výprose,
- neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, smlouvu o převzetí ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku, smlouvu o společnosti a smlouvu o poskytování majetkových hodnot,
- nehospořoval s majetkem státu, nezastavil movitý a nemovitý majetek a neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob v rozporu s obecním zřízením,
- neuzavřel smlouvu o poskytnutí dotace, neobdržel rozhodnutí o poskytnutí (přijetí) dotace,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry nebo obligace a nevydal komunální dluhopisy,
- nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu a neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob,
- neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost,
- nerealizoval veřejné zakázky převyšující limit pro veřejné zakázky malého rozsahu,
- nerealizoval kromě tzv. přímého zadání ani zadávací řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu dle interních předpisů.

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 začteny 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 2025 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 50.000,00 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	0,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,08 %
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.

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

Jiřina Šamanová

Irena Kovářiková

Ing. Petr Matoušek

Ing. Jarmila Štětinová

PhDr. Ladislav Tomášek

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 zjištění 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 **10** stran byla projednána s předsedou územního celku, přičemž o tomto projednání byl pořízen 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.