

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ REGIONU HOŘOVICKA
ZA ROK 2017
v tis. Kč

Příjmy

Dotace obcí na dopravu r. 2017	4 172,6
Příspěvek na režii	63,4
Ostatní příjmy	0,5
Celkem	4 236,5

Financování **6,8**

Výdaje

§ 2221 Příspěvek obcí na dopravu r. 2017	4 172,6
§ 6409 Odměny vč. odvodů	61,7
§ 6409 Ostatní výdaje	9,0
Celkem	4 243,3

Z uvedeného přehledu vyplývá, že rozpočet příjmů, doplněný ve financování o část výsledku hospodaření r. 2016, 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 8. 6. 2018 nebo ústně na jednání svazku dne 11. 6. 2018.

Návrh závěrečného účtu DSO za rok 2017 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: 22. 5. 2018

Zpracovala: Kateřina Lukešová
pověřená vedením účetnictví DSO

Dr. Ing. Jiří Peřina, v.r.
ředitel DSO

	Dotace R	Dotace S	Režie R	Režie S
Hořovice	1 058 625	1 058 625	13 640	13 640
Březová	51 035	51 035	880	880
Bzová	68 655	68 655	920	920
Cerhovice	162 800	162 800	2 110	2 110
Drozdov	132 160	132 160	1 550	1 550
Felbabka	45 750	45 750	950	950
Hostomice	209 275	209 275	5 460	5 460
Hředle	38 665	38 665	500	500
Hvozdec	44 695	44 695	530	530
Chaloupky	64 900	64 900	860	860
Jívina	36 265	36 265	790	790
Komárov	423 825	423 825	5 790	5 790
Libomyšl	60 550	60 550	1 550	1 550
Lochovice	165 845	165 845	2 190	2 190
Neumětely	100 565	100 565	2 540	2 540
Olešná	83 075	83 075	1 150	1 150
Osek	159 190	159 190	2 710	2 710
Podluhy	121 665	121 665	1 420	1 420
Praskolesy	116 710	116 710	1 520	1 520
Rpety	86 240	86 240	1 300	1 300
Tlustice	131 375	131 375	1 710	1 710
Újezd	73 730	73 730	930	930
Všeradice	77 815	77 815	1 950	1 950
Zaječov	209 385	209 385	2 790	2 790
Záluží	74 830	74 830	950	950
Chlustina	31 610	31 610	420	420
Kotopeky	53 560	53 560	960	960
Běštín	49 345	49 365	630	630
Lhotka	32 445	32 445	430	430
Velký Chlumeč	70 850	70 850	880	880
Malá Víska	18 760	18 760	500	500
Otmíče	29 530	29 530	360	360
Skřípel	20 870	20 870	630	630
Točník	48 430	48 430	900	900
Vižina	19 605	19 605	960	960
Celkem	4 172 630	4 172 630	63 360	63 360

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ

ZAJIŠŤUJÍCÍ DOPRAVNÍ OBSLUŽNOST

IČ: 47560002

Palackého nám. 2, 268 01 Hořovice

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701-704 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2017

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne 2. 1. 2018

Inventarizace byla ukončena dne 5. 1. 2018

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda: Dr. Ing. Jiří Peřina

Členka: Kateřina Lukešová

Výsledek inventarizace

Inventurní položka (účet)	inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav
231	1	bankovní účty	206 624,05 Kč	206 624,05 Kč

Vyjádření inventarizační komise

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Prohlášení inventarizační komise

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a plánem inventur.
- Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne 5. ledna 2018

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

Dr. Ing. Jiří Peřina

Kateřina Lukešová

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2017

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2017 12 47560002Název a sídlo účetní jednotky: **Dobrovolný svazek obcí založený za účelem financování
dopravní obslužnosti na území regionu Hořovicka****I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	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
2292	2229	Ostatní přijaté vratky transferů			197 378,00
2292	Dopravní obslužnost				197 378,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	500,00	500,00	627,01
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		500,00	500,00	627,01
6409	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	63 360,00	63 360,00	63 360,00
6409	2328	Neidentifikované příjmy			
6409	Ostatní činnosti j.n.		63 360,00	63 360,00	63 360,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			4 236 490,00	4 236 490,00	4 433 995,01

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2292	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	4 172 650,00	4 172 650,00	4 172 646,00
2292	Dopravní obslužnost		4 172 650,00	4 172 650,00	4 172 646,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	5 000,00	3 393,36
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		5 000,00	5 000,00	3 393,36
6409	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	46 000,00	46 000,00	23 000,00
6409	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	15 700,00	15 700,00	38 640,00
6409	5169	Nákup ostatních služeb	3 940,00	3 940,00	
6409	Ostatní činnosti j.n.		65 640,00	65 640,00	61 640,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			4 243 290,00	4 243 290,00	4 237 679,36

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	6 800,00	6 800,00	196 315,65-
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	6 800,00	6 800,00	196 315,65-

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	63 860,00	63 860,00	261 365,01
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	4 236 490,00	4 236 490,00	4 433 995,01
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	4 236 490,00	4 236 490,00	4 433 995,01
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	4 243 290,00	4 243 290,00	4 237 679,36
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220			
VÝDAJE CELKEM	4240	4 243 290,00	4 243 290,00	4 237 679,36
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.fondů 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	4 243 290,00	4 243 290,00	4 237 679,36
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	6 800,00-	6 800,00-	196 315,65
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	6 800,00	6 800,00	196 315,65-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	6 800,00	6 800,00	196 315,65-

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	10 308,40	206 624,05	196 315,65-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	10 308,40	206 624,05	196 315,65-
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 rozpočtům 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, regionálními 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:

29. 01. 2018

Došlo dne:

Odpovídající za údaje
o rozpočtu:

tel.:

SVAZEK OBČI REGIONU HOŘOVICKA -
ZAJISTĚNÍ DOPRAVNÍ OBSLUŽNOSTI
registrované sdružení
právnických osob

o skutečnosti:

tel.:

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_056825/2017/KUSK
Čj.: 000073/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO REGION HOŘOVICKA

IČ: 47560002
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření DSO Region Hořovicka za rok 2017 bylo zahájeno dne 19.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 06.09.2017
- 06.04.2018

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:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Palackého nám. 2
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolorky:

PhDr. Ladislav Tomášek
Irena Kovářiková (6.9.2017)
Helena Lišková
Jiřina Šamanová (6.9.2017)

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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/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 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 údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
06.04.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2014 - 2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 5.12.2016 - 22.12.2016 v sídle svazku, doloženo zveřejnění na úředních deskách všech členských obcí svazku

Schválený rozpočet

- schválen na zasedání starostů svazku dne 21.12.2016 v paragrafovém znění, jako schodkový - schodek vyrovnán z výsledku hospodaření roku 2016

Závěrečný účet

- schválen na zasedání starostů svazku dne 19.6.2017, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku - návrh zveřejněn ve dnech 29.5.2017 - 14.6.2017 v sídle svazku, doloženo zveřejnění ve všech členských obcích svazku

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.3., 30.4., 30.6.2017 ze dne 10.7.2017, k 31.12.2017 ze dne 29.1.2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3., 30.6.2017 ze dne 10.7.2017, k 31.12.2017 ze dne 14.2.2018

Rozvaha

- sestavena k 31.3., 30.6.2017 ze dne 10.7.2017, k 31.12.2017 ze dne 14.2.2018

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3., 30.6.2017 ze dne 10.7.2017, k 31.12.2017 ze dne 14.2.2018

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- předložena k 30.6., 31.12.2017 - dle potřeby

Účetní deník

- předložen k 30.6., 31.12.2017 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 0362999309/0800 vedenému u ČS a.s. č. 4 ze dne 30.4.2017 - č. 6 ze dne 30.6.2017, č. 5 ze dne 31.12.2017 (během roku došlo k přečíslování číselné řady bankovních výpisů z důvodu elektronického bankovníctví)

Účetní doklad

- k běžnému účtu č. 0362999309/0800 č. 33 - č. 64, č. 89 - č. 94

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 31.12.2017 byl inventarizován pouze stav bankovního účtu - Kč 206.624,05, předložena inventarizační zpráva ze dne 5.1. 2018, plán inventur schválený na zasedání starostů svazku dne 18.12. 2017 a potvrzení o tom, že inventarizační komise byla proškolená podle Vyhlášky č. 270/2010 Sb. k 31.12.2017.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky svazku za rok 2016 ze dne 19.6.2017.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k systému zpracování účetnictví.

Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- č. 2 ze dne 21.12.2016 (rozpočet), č. 1 ze dne 19.6.2017 (závěrečný účet, účetní závěrka), č. 2 ze dne 18.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Region Hořovicka, dle prohlášení ředitele svazku, 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 ručitého 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 DSO Region Hořovicka:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Region Hořovicka za rok 2017 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.

DSO Region Hořovicka 06.04.2018

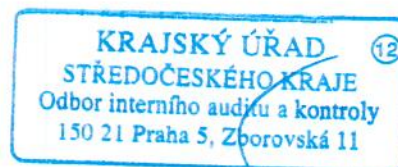
Podpisy kontrolorů:

PhDr. Ladislav Tomášek

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Helena Lišková

.....
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 DSO Region Hořovicka o počtu 8 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Dr. Ing. Jiří Peřina, ředitel svazku.

Dr. Ing. Jiří Peřina
ředitel svazku

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


.....
dne 06.04.2018

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	PhDr. Ladislav Tomášek
2	1 x	DSO Region Hořovicka	Dr. Ing. Jiří Peřina