

ZÁVĚREČNÝ ÚČET
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 založeného za účelem financování dopravní obslužnosti regionu Hořovicka 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 byla projednána spolu se závěrečným účtem.

Připomínky mohli 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 byl od 24.5.2019 zveřejněn na úřední desce Města Hořovice a na internetových stránkách DSO – stránky Města Hořovice – mikroregion – základní dokumenty DSO doprava (www.mesto-horovice.eu/horovicko/mikroregion-horovicko/) v listinné podobě je k nahlédnutí v kanceláři č. 215 Městského úřadu Hořovice u paní Lukešové. Závěrečný účet DSO byl schválen za jednání valné hromady dne 17.6.2019 vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad.

Datum zveřejnění: 24. 06. 2019

Zpracovala: Kateřina Lukešová
pověřená vedením účetnictví DSO

Dr. Ing. Jiří Peřina v.r.
ředitel DSO

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

	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
Skřípel	20 870	630
Točnick	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

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:
- kontroloři:

PhDr. Ladislav Tomášek
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, nehospořádal 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 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) 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 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:

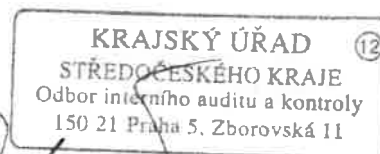
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

Podpisy kontrolorů:

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.

Dr. Ing. Jiří Peřina
ředitel svazku

SVAZEK OBČÍ REGIONU HOŘOVICKA -
ZAJIŠTĚNÍ DOPRAVNÍ OBSLUŽNOSTI
registrované sdružení
právníků osob

.....
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 obslužnosti na území regionu Hořovicka	Dr. Ing. Jiří Peřina

VYVĚŠENO DNE: 3. 7. 2019

SEJMUTO DNE: _____

OBECNÍ ÚŘAD
LOCHOVICE
267 23
IČ: 00233528