

NÁVRH
ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MIKROREGIONU HOŘOVICKA
ZA ROK 2024
v tis. Kč

Příjmy	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% plnění
Dotace obcí	875,2	875,2	100
Práce pověřence	248	327,9	132,2
Nájmy hradů a filmů	200	171,1	85,6
Krajská dotace na činnost	300	300	100
Převody z fondů		14,3	
Úroky		0,2	
Celkem	1 623,2	1 688,7	104
Rezerva	553,3	166	30
Celkem	2 176,5		

<u>Výdaje</u>			
Proj.dokumentace na parkoviště	200,3		
Platy, odvody,náhrady v nemoci	1 284	1 168,2	91
Běžné výdaje na provoz	509,8	494,7	96,1
Dotace sdružením	177,4	177,4	100
Převody fondům		14,3	
Bankovní poplatky	5	3,36	67,2
C e l k e m	2 499,75	2 060,3	82,4

Saldo příjmů a výdajů **- 176,3**

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

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

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

Zpracovala: Jaroslava Šumerová

Jaroslav Klekner v. r.
předseda svazku

Inventarizace majetku k 31. 12. 2023

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

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

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

1 572 043,25 Kč

Čerpání sociálního fondu k 31. 12. 2023

V Kč

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

DSO Mikroregion Hořovicko



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2024

(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	448 000,00	448 000,00	499 151,25
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	1 175 150,00	1 175 150,00	1 189 530,00
Příjmy celkem	1 623 150,00	1 623 150,00	1 688 681,25

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	248 000,00	248 000,00	327 862,18
211	Příjem z vlastní činnosti	248 000,00	248 000,00	327 862,18
2133	Příjem z pronájmu nebo pachtu movitých věcí	200 000,00	200 000,00	171 140,00
213	Příjem z pronájmu nebo pachtu majetku	200 000,00	200 000,00	171 140,00
2141	Příjem z úroků			149,07
214	Přijaté výnosy z finančního majetku			149,07
21	Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	448 000,00	448 000,00	499 151,25
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	448 000,00	448 000,00	499 151,25
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		448 000,00	448 000,00	499 151,25
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	875 150,00	875 150,00	875 180,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	300 000,00	300 000,00
412	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	1 175 150,00	1 175 150,00	1 175 180,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			14 350,00
413	Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			14 350,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	1 175 150,00	1 175 150,00	1 189 530,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	1 175 150,00	1 175 150,00	1 189 530,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		1 623 150,00	1 623 150,00	1 688 681,25

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 976 160,00	1 976 160,00	1 854 634,28
Kapitálové výdaje	200 255,00	200 255,00	
Výdaje celkem	2 176 415,00	2 176 415,00	1 854 634,28

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	800 000,00	795 000,00	693 350,00
501 Platy	800 000,00	795 000,00	693 350,00
5021 Ostatní osobní výdaje	120 000,00	125 000,00	124 873,00
502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	120 000,00	125 000,00	124 873,00
5031 Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	250 000,00	250 000,00	243 570,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	110 000,00	110 000,00	103 249,00
5038 Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	4 000,00	4 000,00	3 174,00
503 Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	364 000,00	364 000,00	349 993,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	3 000,00	3 000,00	1 256,00
504 Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví	3 000,00	3 000,00	1 256,00
50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	1 287 000,00	1 287 000,00	1 169 472,00
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	11 000,00	42 500,00	42 378,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	95 000,00	39 600,00	35 763,32
513 Výdaje na nákup materiálu	106 000,00	82 100,00	78 141,32
5161 Poštovní služby	2 000,00	2 000,00	786,00
5163 Služby peněžních ústavů	9 000,00	9 000,00	7 741,29
5164 Nájemné	130 000,00	111 500,00	109 968,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00	10 000,00	6 534,00
5167 Služby školení a vzdělávání	50 000,00	40 900,00	39 567,00
5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	30 000,00	42 500,00	42 497,02
5169 Nákup ostatních služeb	144 790,00	163 290,00	163 270,95
516 Výdaje na nákup služeb	375 790,00	379 190,00	370 364,26
5171 Opravy a udržování		11 400,00	11 337,70
5173 Cestovné	15 000,00	15 000,00	9 584,00
5175 Pohoštění	15 000,00	24 100,00	24 015,00
517 Výdaje na ostatní nákupy	30 000,00	50 500,00	44 936,70
51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	511 790,00	511 790,00	493 442,28
5222 Neinvestiční transfery spolkům	177 370,00	177 370,00	177 370,00
522 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	177 370,00	177 370,00	177 370,00
52 Neinvestiční transfery soukromoprávním osobám	177 370,00	177 370,00	177 370,00
5349 Ostatní převody vlastním fondům			14 350,00
534 Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			14 350,00
53 Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní			14 350,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 976 160,00	1 976 160,00	1 854 634,28
6121 Stavby	200 255,00	200 255,00	
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	200 255,00	200 255,00	
61 Investiční nákupy a související výdaje	200 255,00	200 255,00	
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	200 255,00	200 255,00	
Výdaje celkem (třída 5+6)	2 176 415,00	2 176 415,00	1 854 634,28

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	553 265,00-	553 265,00-	165 953,03-
--	--------------------	--------------------	--------------------

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	553 265,00	553 265,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117		
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901		
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	553 265,00	553 265,00	165 953,03

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	1 572 043,25	165 953,03-	1 406 090,22	165 953,03
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 572 043,25	165 953,03-	1 406 090,22	165 953,03
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			14 350,00
Výdaje celkem			14 350,00
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	359 855,43	42 989,00	402 844,43
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	97 405,00		97 405,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	68 933,64-		68 933,64-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám			
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	586 305,09-	73 943,60-	660 248,69-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	359 855,43-	42 989,00-	402 844,43-
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	875 150,00	875 150,00	875 180,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	300 000,00	300 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			14 350,00
5349	Ostatní převody vlastním fondům			14 350,00

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

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

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_043617/2024/KUSK

Čj.: 001569/2025/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

MIKROREGION HOŘOVICKO, S. O.

IČ: 71246061

za rok 2024

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2024 bylo zahájeno dne 31.07.2024 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:

- 29.08.2024
- 19.03.2025

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:

01.01.2024 - 31.12.2024

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:

Ing. Jarmila Štětínová

Členové kontrolní skupiny:

Irena Kováříková (nepřítomna dne 19.03.2025)

Jiřina Šamanová

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 03.07.2024 pod č. j. 089248/2024/KUSK.

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a 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 19.03.2025 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 20.11.2020 - 14.12.2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněn dne 22.11.2023 - dosud (ke dni dílčího přezkoumání dne 29.08.2024)

Schválený rozpočet

- Schválen shromážděním starostů svazku dne 13.12.2023 jako schodkový, schodek bude kryt výsledkem hospodaření z minulých let, v paragrafovém členění, zveřejněn dne 05.01.2024

Závěrečný účet

- schválen shromážděním starostů svazku dne 17.06.2024 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 20.06.2024, včetně Zprávy o přezkoumání hospodaření, návrh zveřejněn ve dnech 29.05.2024 - dosud (ke dni dílčího přezkoumání dne 29.08.2024)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.06.2024 ze dne 08.07.2024, k 31.12.2024 ze dne 06.02.2025

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.06.2024 ze dne 08.07.2024, k 31.12.2024 ze dne 06.02.2025

Rozvaha

- k 30.06.2024 ze dne 08.07.2024, k 31.12.2024 ze dne 06.02.2025

Příloha rozvahy

- k 30.06.2024 ze dne 08.07.2024, k 31.12.2024 ze dne 06.02.2025

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2024

Hlavní kniha

- ke dni 30.06.2024, ke dni 31.12.2024

Účetní deník

- ke dni 30.06.2024, ke dni 31.12.2024

Kniha došlých faktur

- ke dni 29.07.2024 do faktury č. 2024032, ke dni 18.12.2024 do faktury č. 2024071

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 16.08.2024 do faktury č. 2024118, ke dni 30.12.2024 do faktury č. 2024210

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 2024019 ze dne 04.06.2024 - č. 2024024 ze dne 10.06.2024, č. 2024063 ze dne 29.11.2024 - č. 2024070 ze dne 18.12.2024
- dle knihy vydaných faktur - č. 2024030 ze dne 07.04.2024, č. 2024065 ze dne 19.06.2024, č. 2024068 ze dne 19.06.2024, č. 2024173 ze dne 05.12.2024 - č. 2024210 ze dne 30.12.2024

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 396746369/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 006 za období od 01.06.2024 do 30.06.2024, č. 012 za období od 01.12.2024 - 31.12.2024

Účetní doklad

- k běžnému účtu č. 396746369/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 000000102 - č. 000000118, č. 000000261 - č. 000000280
- k převodu hospodářského výsledku - č. 000000123
- k předpisu mezd - č. 000000121, č. 000000282

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červen 2024, srpen 2024 a prosinec 2024
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 29.08.2024 činí 2.772,00 Kč a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize č. V52 ze dne 21.08.2024
- skonto stravenek činí 99 ks v nominální hodnotě 100,00 Kč a je shodné s vykázanou evidencí.

Pokladní doklad

- za měsíc červen 2024 a prosinec 2024
- k příjmovým pokladním dokladům - č. P14 ze dne 03.06.2024 - č. P15 ze dne 03.06.2024, č. P32 ze dne 05.12.2024 - č. P34 ze dne 05.12.2024
- k výdajovým pokladním dokladům - č. V29 ze dne 03.06.2024 - č. V38 ze dne 20.06.2024, č. V94 ze dne 05.12.2024 - č. V101 ze dne 17.12.2024

Evidence majetku

- vedena v modulu programu GORDIC

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2024

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za červen 2024 a prosinec 2024
- mzdové listy za červen 2024, červenec 2024, září 2024 a prosinec 2024 související s kontrolovanými dohodami o provedené práci.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2023 ze dne 17.06.2024

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Rozhodnutí č. j. 160763/2024/KUSK ze dne 09.12.2024. Krajský úřad Středočeského kraje, odbor správní a krajský živnostenský úřad jako orgán příslušný dle ustanovení § 49 odst. 4 ve spojení s § 53c odst. 1 a 2 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a § 10 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, rozhodl o žádosti svazku obcí Mikroregion Hořovicko, IČO: 71246061, se sídlem Palackého nám. 2, 268 01 Hořovice, o přiznání postavení společenství obcí ve smyslu §53a zákona o obcích a o zápisu s tím spojených změn do rejstříku svazku obcí takto: název - Mikroregion Hořovicko, s. o., sídlo: Palackého nám. 2, 268 01 Hořovice, IČO: 71246061.
- Stanovy Mikroregionu Hořovicko, s. o. Společenství obcí Mikroregion Hořovicko, je založeno ve smyslu ustanovení § 53a a násl. zákona č. 128/2000 Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů. Znění těchto stanov bylo schváleno na zasedání shromáždění starostů konaném dne 17. 6. 2024. Znění těchto stanov je účinné od 17. 06. 2024.

Dohody o provedení práce

- uzavřená dne 31.05.2024, os. č. 13, na dobu určitou od 01.06.2024 do 31.12.2024, v rozsahu max. 300 hod./rok - montáž a demontáž kina, obsluha zařízení a promítání filmu, údržba a servis kina
- uzavřená dne 28.06.2024, os. č. 10, na dobu určitou od 01.07.2024 do 31.12.2024, v rozsahu max. 300 hod./rok - montáž a demontáž kina, obsluha zařízení a promítání filmu, údržba a servis kina

Smlouvy ostatní

- Smlouva o spolupráci uzavřená dne 24.06.2024 mezi Mikroregion Hořovicko, s. o., IČ 71246061, a Obec Stašov, IČ 00233811, se sídlem Stašov 114, 267 51 Zdice. Předmětem smlouvy je vymezení oblastí a základních podmínek oboustranně prospěšné spolupráce smluvních stran ve snaze udržovat vzájemně podporující se partnerské vztahy mezi Mikroregionem Hořovicko a obcí Stašov, jakožto partnerskou obcí. Realizace předmětu Smlouvy bude zpravidla zajišťována uzavíráním jednotlivých smluv a objednávek mezi smluvními stranami, konkrétní podmínky spolupráce včetně finančního plnění v jednotlivých fázích spolupráce budou upraveny dílčími smlouvami. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou. Uzavření smlouvy schváleno shromážděním starostů svazku dne 17.06.2024. V registru smluv zveřejněno dne 15.07.2024.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Shromáždění starostů svazku ze dne 13.12.2023, ze dne 25.03.2024, ze dne 17.06.2024, ze dne 23.09.2024, ze dne 03.12.2024 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky externích kontrol

- ÚSSZ – Protokol o kontrole č. 451/24/221 ze dne 02.09.2024. Kontrolované období od 01.06.2023 do 31.07.2024. Předmětem kontroly byla vlastní úhrada pojistného a včasnost této úhrady. Kontrolní zjištění plnění povinností v nemocenském pojištění, v oblasti pojistného, v důchodovém pojištění. Nebyly zjištěny nedostatky.

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), směnou 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), darovací smlouvu, nájemní (podnájemní) smlouvu, pachtovní smlouvu, smlouvu o výpůjčce, zápůjčce nebo výprose a smlouvu o dílo (příkazní smlouvu),
- neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, smlouvu o převzetí ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku, smlouvu o společnosti a smlouvu o poskytování majetkových hodnot,
- nehospodařil 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, smlouvu o přijetí dotace nebo 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 osobou 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 zaúčtovány či popsány v účetní závěrce.

B. Zjištění z přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření územního celku:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání hospodaření:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2024 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	0,22 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,54 %
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:

Ing. Jarmila Štětinová

Irena Kovářiková

Jiřina Šamanová

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

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu **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 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.