

Závěrečný účet Svazku obcí Mníšecký region za rok 2019

(dle § zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních
rozpočtů, ve znění platných předpisů

- NÁVRH -

ROZPOČET na rok 2019

Rozpočtové provizorium bylo schváleno dne 4. 12. 2018 s tím, že financování bude probíhat do schválení řádného rozpočtu pouze u základních funkcí svazku.

Návrh rozpočtu na rok 2019 byl navržen jako přebytkový, u příjmů v částce 356.300 Kč a ve výdajové části ve výši 317.300 Kč a byl projednán a schválen na zasedání SOMR č. 1/2019 dne 12. 2. 2019. Poté (13. 2. 2019) byl vyvěšen v členských obcích. Nebyly podány žádné připomínky ani námítky.

ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ:

Bylo přijata jedna rozpočtová změna:

- Rozpočtová změna č. 1/2019 – změna na výdajové straně spočívala v úpravě služeb spojených s likvidací MASM. Schváleno předsedkyní DSO Žuzanou Kuthanovou dne 23. 9. 2019.

PLNĚNÍ PŘÍJMŮ a VÝDAJŮ:

Příjmy a výdaje jsou účtovány dle Směrné účtové osnovy a na základě rozpočtové skladby v plném členění na položky a paragrafy v souladu s Vyhláškou č. 323/2002 Sb. Všechné finanční operace zachycuje Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2019, který je přiložen.

Celkový pohled na plnění příjmů a výdajů:

(v Kč)

	Rozpočet	Upravený R	Plnění k 31.12.	%
Třída 1 – Daňové příjmy	0	0	0	0
Třída 2 – Nedaňové příjmy	300	300	353	117
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0	0	0	0
Třída 4 – Přijaté transfery	356 000	356 000	346 000	97
Příjmy celkem	356 300	356 300	346.353	97
Třída 5 – Běžné výdaje	317 300	323 300	284 648	88
Třída 6 – Kapitálové výdaje	0	0	0	0
Výdaje celkem	317 300	323 300	284.648	88
Saldo : Příjmy – výdaje			61 705	
Třída 8 – Financování			- 61 705	
Změna stavu prostř. na účtech			- 61 705	

FINANČNÍ VZTAHY

PŘIJATÉ TRANSFÉRY:

V roce 2019 nebyla poskytnuta svazku obcí žádná dotace.

ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY:

Ke dni 31. 12. 2019 byly uhrazeny členské příspěvky od všech obcí ve výši 186 000 Kč.

POSKYTNUTÉ TRANSFÉRY, PŘÍSPĚVKY a DARY:

- 20.000 Kč Obec Čisovice – příspěvek na Hry bez hranic
- 136.400 Kč vyplaceno na zástřelném

MAJETEK

REKAPITULACE FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ:

Účet u Státní spořitelny Kladno, pobočka Mníšek pod Brdy (č. 0384901309/0800)

Zůstatek účtu k 31. 12. 2018	159.987,60 Kč
Zůstatek účtu k 31. 12. 2018 – zástřelné	133.600 Kč
Příjmy v roce 2019	346.353,07 Kč
Výdaje v roce 2019	284.648,00 Kč
Zůstatek účtu k 31.12.2019	355.292,67 Kč v tom 157.200 Kč zástřelné

INVENTARIZACE

Majetková – fyzická, účetní a dokladová inventarizace byla provedena v průběhu ledna 2020 – viz inventarizační zápisy a soupisy.

K provedené inventarizaci účtů:

Všechny účty pohledávek a závazků jsou nulové (nejdou žádné pohledávky a závazky v závěru roku).

Účet 321 – dodavatelé – zůstatek je nulový – nejsou žádné neuhrazené faktury závěrem roku.

Účet 324 – krátkodobé přijaté zálohy – nulový zůstatek.

V roce 2019 nebyl pořizován žádný nový dlouhodobý hmotný, nehmotný, drobný dlouhodobý hmotný, nehmotný ani investiční majetek. Stavby majetku jsou evidovány na účtech 018 00 (nehmotný majetek) a 028 10 a 028 30 (hmotný majetek.).

Majetek SOMR:

Účet 018 00	SW	5.553,50 Kč
Účet 028 10	cyklotrasy	319.625 Kč
Účet 028 30	diaprojektor	23.467,00 Kč

Stav celkem

348.645,50 Kč

Vedeno v inventárních knihách majetku SOMR v odpovídajících hodnotách i ve výkaze Úč OÚPO 3-02 Rozvaha k 31. 12. 2019, řádek A - stálá aktiva ve výši 348.645,20 Kč.

KONTROLY

Probíhá vnitřní průběžná kontrola účetních dokladů - stvrzená podpisy přímo na dokladech (předseda a místopředseda svazku).

PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Zpráva o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření Svazku obcí Mníšecký region za rok 2019 ze dne 20. 11. 2019 a závěrečná zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 ze dne 19. 2. 2020 konstatovala, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Návrh usnesení:

Členská schůze Dobrovolného svazku obcí Mníšecký region schvaluje celoroční hospodaření a závěrečný účet za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2019, a to bez výhrad.

SVAZEK OBČÍ
MNÍŠECKÝ REGION
292 04 ČÍSLOVCE 4
19. 2. 2020 10:40



Zuzana Kuthanová
předsedkyně SOMR

Zpracovala: Gita Hermachová, účetní
V Čisovicích, dne 11. 3. 2020

Přílohy:

Výkaz Fin 2-12 M k 31. 12. 2019

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU
ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, REGIONÁLNÍCH RAD A DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBČÍsestavený k 31. 12. 2019
v Kč na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO:
2019	12	47003049

Název a sídlo vykazující jednotky: Svazek obcí Mnišecký region, Čísovice

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000					
0000	4121	NI, př. transf. od obcí	356 000,00	356 000,00	346 000,00
0000	****		356 000,00	356 000,00	346 000,00
6310		Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací			
6310	2141	Příjmy z úroků	300,00	300,00	353,07
6310	****		300,00	300,00	353,07
Celkem			356 300,00	356 300,00	346 353,07

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách		Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3		
2219	Ost. záležitosti pozemních komunikací					
2219	5021 Ostatní osobní výdaje	10 000,00	10 000,00	7 743,00		
2219	****	10 000,00	10 000,00	7 743,00		
3636	Územní rozvoj					
3636	5021 Ostatní osobní výdaje	96 000,00	96 000,00	97 367,00		
3636	5161 Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	1 000,00		
3636	5162 Služby elektronických komunikací	1 800,00	1 800,00	1 800,00		
3636	5168 Zpracování dat a služby souv. s IT a kom	15 500,00	15 500,00	15 404,00		
3636	5169 Nákup ostatních služeb	0,00	6 000,00	2 178,00		
3636	5321 Neinvestiční transfery obcím	20 000,00	20 000,00	20 000,00		
3636	****	134 300,00	140 300,00	137 749,00		
3749	Stráž ochrany přírody					
3749	5222 Neinv transf. spolkům	170 000,00	170 000,00	136 400,00		
3749	****	170 000,00	170 000,00	136 400,00		
6310	Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací					
6310	5163 Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	2 756,00		
6310	****	3 000,00	3 000,00	2 756,00		
Celkem		317 300,00	323 300,00	284 648,00		

III. Financování - třída 8

Název položky text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
Krátkodobé vydané dluhopisy	8111	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl.	8112	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8113	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8114	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krát. prostřed. na účtech	8115	-39 000,00	-33 000,00	-61 705,07
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8117	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8118	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8121	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8122	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8123	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8124	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh. prostřed. na bank. účtech	8125	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv. - př.	8127	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv. - vý.	8128	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy	8211	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl.	8212	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8213	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8214	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krát. prostřed. na účtech	8215	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8217	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8218	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8221	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8222	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8223	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8224	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh. prostřed. na bank. účtech	8225	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv. - př.	8227	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv. - vý.	8228	0,00	0,00	0,00
Oper. z peněz účtů organ. bez char. P a V	8901	0,00	0,00	0,00
Nerealiz. kurz. rozdíly pohybů na dev. ú.	8902	0,00	0,00	0,00
Nepřevezené částky vyrovnávající schodek	8905	0,00	0,00	0,00
Financování (součet za třídu 8)	8000	-39 000,00	-33 000,00	-61 705,07

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Název položky text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	300,00	300,00	353,07
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	356 000,00	356 000,00	346 000,00
Příjmy celkem	4050	356 300,00	356 300,00	346 353,07
Konsolidace příjmů	4060	0,00	0,00	0,00
2223-Příjmy z finančního vyp. min.let.	4061	0,00	0,00	0,00
2226-Příjmy z fin.vyp.min.let.mezí obc.	4062	0,00	0,00	0,00
2227-Příjmy z fin.vyp.min.let.mezí m.	4063	0,00	0,00	0,00
2441-Splátky půjček od obcí	4070	0,00	0,00	0,00
2442-Splátky půjček od regionů	4080	0,00	0,00	0,00
2443-Splátky půjčených prostřed. od reg.r	4081	0,00	0,00	0,00
2449-Splátky půj. od veř. rozp. úz. úr.	4090	0,00	0,00	0,00
4121-Neinvestiční přijaté trans. od obc.	4100	356 000,00	356 000,00	346 000,00
4122-Neinv. příj. transf. od reg. org.	4110	0,00	0,00	0,00
4123-Neinv. příj. transf. od reg. rad	4111	0,00	0,00	0,00
4129-Neinv. příj. tr. od rozp. úz. úr.	4120	0,00	0,00	0,00
4133-Převody z vlastních rezerv. fondů	4130	0,00	0,00	0,00
4134-Převody z rozpočtových účtů	4140	0,00	0,00	0,00
4137-Převody mezi stat. městy a j.o.	4145	0,00	0,00	0,00
4138-Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	0,00	0,00
4139-Převody z vlastních fondů j.n.	4150	0,00	0,00	0,00
4221-Inv. přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	0,00	0,00
4223-Inv. přijaté transfery od reg. rad	4181	0,00	0,00	0,00
4229-Inv. přijaté tr. od rozp. úz. úr.	4190	0,00	0,00	0,00
ZJ024-Transfery přijaté z úz. jiného okr	4191	0,00	0,00	46 000,00
ZJ025-Spl. půjček přijaté z jiného okr	4192	0,00	0,00	0,00
ZJ028-Transfery př. z území jin. kraje	4193	0,00	0,00	0,00
ZJ029-Splátky půjček př. z území j. kra	4194	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	356 300,00	356 300,00	346 353,07
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	317 300,00	323 300,00	284 648,00
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	317 300,00	323 300,00	284 648,00
Konsolidace výdajů	4250	0,00	0,00	0,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	20 000,00	20 000,00	20 000,00
5323-Neinv. transfery regionům	4270	0,00	0,00	0,00
5325-Neinv. transfery reg. radám	4271	0,00	0,00	0,00
5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úr.	4280	0,00	0,00	0,00
5342-Převody FKSP a soc.fondů obcí a kr	4281	0,00	0,00	0,00
5344-Přev. vlast. rez. fondům úz. rozp.	4290	0,00	0,00	0,00
5345-Přev. vlast. rozp. fondům	4300	0,00	0,00	0,00
5347-Převody mezi stat. městy a j.o.	4305	0,00	0,00	0,00
5348-Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00
5349-Ost. převody vlast. fondům	4310	0,00	0,00	0,00
5366-Výdaje z fin.vyp.min.let	4321	0,00	0,00	0,00
5367-Výdaje z fin.vyp.min.let.mezí obc.	4322	0,00	0,00	0,00

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Název položky text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
5368-Výdaje z fin.vyp.min.lez.mezí rr.	4323	0,00	0,00	0,00
5641-Neinvestiční půjčky obcím	4330	0,00	0,00	0,00
5642-Neinvestiční půjčky regionům	4340	0,00	0,00	0,00
5643-Neinvestiční půjč.prostř. reg. rad	4341	0,00	0,00	0,00
5649-Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úř.	4350	0,00	0,00	0,00
6341-Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00
6342-Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00
6345-Investiční transfery reg. radám	4371	0,00	0,00	0,00
6349-Ost. inv. tr. veř. rozp. úz. úř.	4380	0,00	0,00	0,00
6441-Investiční půjčky obcím	4400	0,00	0,00	0,00
6442-Investiční půjčky regionům	4410	0,00	0,00	0,00
6443-Investiční půjč.prostř. reg. radám	4411	0,00	0,00	0,00
6449-Inv. půjčky veř. rozp. míst. úř.	4420	0,00	0,00	0,00
ZJ026-Transfery poskytnuté jinému okres	4421	0,00	0,00	0,00
ZJ027-Půjčky poskytnuté jinému okresu	4422	0,00	0,00	0,00
ZJ035-Transfery poskyt. na úz. jin. kr.	4423	0,00	0,00	0,00
ZJ036-Půjčky poskyt. na úz. jin. kraje	4424	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	317 300,00	323 300,00	284 648,00
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	39 000,00	33 000,00	61 705,07
Třída 8 - Financování	4450	-39 000,00	-33 000,00	-61 705,07
Konsolidace financování	4460	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	-39 000,00	-33 000,00	-61 705,07

VI. Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vyk. období	Změna stavu bank. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	159 987,60	198 092,67	-38 105,07
Běžné účty fondů ÚSC	6020	133 600,00	157 200,00	-23 600,00
Běžné účty celkem	6030	293 587,60	355 292,67	-61 705,07
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové položky		Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text			71	72	73
ZJ	24	Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	46 000,00
	2226	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7092	0,00	0,00
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	46 000,00
	4129	Neinvestiční přijaté transfery od region	7110	0,00	0,00
	4221	Neinv. příj. transfery od rozp. úz. úr. j	7120	0,00	0,00
	4229	Inv. příj. transfery od rozp. úz. úr. j.n	7130	0,00	0,00
ZJ	25	Splátky půjček přijaté z území jin. okr.	7140	0,00	0,00
	2441	Splátky půjček od obcí	7150	0,00	0,00
	2449	Splátky půjček od veř. rozp. úz. úr. j.n.	7160	0,00	0,00
ZJ	26	Transfery poskytnuté na území jiného ok	7170	0,00	0,00
	5321	Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00
	5329	Neinv. trans. veř. rozp. místní úr. j.n.	7190	0,00	0,00
	5367	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7192	0,00	0,00
	6341	Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00
	6349	Ost. inv. tr. veř. rozp. úz. úr.	7210	0,00	0,00
ZJ	27	Půjčky poskytnuté na území jiného okres	7220	0,00	0,00
	5641	Neinvestiční půjčky obcím	7230	0,00	0,00
	5649	Neinv. půjčky veř. rozp. místní úr. j.n.	7240	0,00	0,00
	6441	Investiční půjčky obcím	7250	0,00	0,00
	6449	Inv. půjčky veř. rozp. místní úr. j.n.	7260	0,00	0,00
ZJ	28	Transfery př. z území jin. kraje	7290	0,00	0,00
	2223	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi kr. a ob	7291	0,00	0,00
	2226	Příjmy z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7292	0,00	0,00
	4121	Neinv. př. transfery od obcí	7300	0,00	0,00
	4122	Neinv. př. transfery od krajů	7310	0,00	0,00
	4129	Neinv. př. transfery od rozp. úz. úr. j.n.	7320	0,00	0,00
	4221	Inv. př. transfery od obcí	7330	0,00	0,00
	4222	Inv. př. transfery od krajů	7340	0,00	0,00
	4229	Inv. př. transfery od rozp. úz. úr. j.n.	7350	0,00	0,00
ZJ	29	Splátky půjček př. z území jin. kraje	7360	0,00	0,00
	2441	Splátky půjček od obcí	7370	0,00	0,00
	2442	Splátky půjček od krajů	7380	0,00	0,00
	2449	Splátky půjček od veř. rozp. úz. úr. j.n	7390	0,00	0,00
ZJ	35	Transfery poskyt. na území jin. kraje	7400	0,00	0,00
	5321	Neinv. transfery obcím	7410	0,00	0,00
	5323	Neinv. transfery krajům	7420	0,00	0,00
	5329	Neinv. transfery veř. rozp. míst. úr. jn	7430	0,00	0,00
	5366	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi kr. a ob	7431	0,00	0,00
	5367	Výdaje z fin.vyp. min. let mezi obcemi	7432	0,00	0,00
	6341	Inv. transfery obcím	7440	0,00	0,00
	6342	Inv. transfery krajům	7450	0,00	0,00
	6349	Inv. transfery veř. rozp. míst. úr. jn.	7460	0,00	0,00
ZJ	36	Půjčky poskyt. na území jin. kraje	7470	0,00	0,00
	5641	Neinv. půjčky obcím	7480	0,00	0,00
	5642	Neinv. půjčky krajům	7490	0,00	0,00
	5649	Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úr. jn.	7500	0,00	0,00

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové položky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	71	72	73
6441 Inv. půjčky obcím	7510	0,00	0,00	0,00
6442 Inv. půjčky krajům	7520	0,00	0,00	0,00
6449 Inv. půjčky veř. rozp. míst. úř. j.n.	7530	0,00	0,00	0,00

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

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	c	93

Celkem:

0,00

XI. Příjmy z rozpočtu EU a související příjmy v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Celkem:

0,00

0,00

0,00

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostor. jednotka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Celkem:

0,00

0,00

0,00

Odesláno dne

19.05.2010

Razítko

Podpis vedoucího vykazující jednotky

Došlo dne

Odpovídající za údaje o rozp.

Odpovídající za údaje o skut.

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_053238/2019/KUSK
Čj.: 001188/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

SVAZEK OBCÍ MNÍŠECKÝ REGION

IČ: 47003049
za rok 2019

Přezkoumání hospodaření SVAZEK OBCÍ MNÍŠECKÝ REGION za rok 2019 bylo zahájeno dne 30.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláního přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.11.2019
- 19.02.2020

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:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Čisovice 4
252 04 Čisovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolorka:

PhDr. Ladislav Tomášek
Helena Lišková

Zástupkyně DSO:

Zuzana Kuthanová - předsedkyně
Gita Hermachová - hlavní 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 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 hospodář 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 19.02.2020 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 2017 - 2019, schválen shromážděním starostů svazku dne 6.12.2016

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválena shromážděním starostů svazku dne 4.12.2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 22.1.2019 - 12.2.2019

Schválený rozpočet

- shromážděním starostů svazku dne 12.2.2019 jako přebytkový, zveřejněn dne 13.2.2019

Závěrečný účet

- celoroční hospodaření a závěrečný účet svazku, s vyjádřením "bez výhrad" schválen shromážděním starostů svazku dne 4.6.2019, společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku, návrh zveřejněn ve dnech 24.4.2019 - 4.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.3., 30.4., 30.6., 31.8., 30.9., 31.10.2019 ze dne 13.11.2019, k 31.12.2019 ze dne 29.1.2020

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3., 30.6., 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 11.2.2020

Rozvaha

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 11.2.2020

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 11.2.2020

Účtový rozvrh

- předložen platný na rok 2019

Hlavní kniha

- předložena k 31.10., 31.12.2019

Účetní deník

- předložen k 31.10., 31.12.2019

Kniha došlých faktur

- k 23.9.2019 do č. faktury 10, k 18.12.2019 do č. faktury 16

Faktura

- dle knihy došlých faktur č. 1 ze dne 8.1.2019 - č. 7 ze dne 15.7.2019, č. 11 ze dne 3.12.2019 - č. 16 ze dne 18.12.2019

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 0384901309/0800 vedenému u ČS a.s. č.3 ze dne 31.3.2019, č. 6 ze dne 30.6.2019, č. 12 ze dne 31.12.2019
- k běžnému účtu č. 35-0384901309/0800 vedenému u ČS a.s. (zástřešné) č.3 ze dne 31.3.2019, č. 6 ze dne 30.6.2019, č. 8 ze dne 31.12.2019

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 0384901309/0800 vedenému u ČS a.s. č. 110012 - č. 110014, č. 110020 - č. 110021, č. 110035 - č. 110037
- k běžnému účtu č. 35-0384901309/0800 vedenému u ČS a.s. (zástřešné) č. 120007 - č. 120008, č. 120011, č. 120016

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace svazku k 31.12.2019 : Plán inventur na rok 2019, Proškolení inventarizační komise ze dne 6.1.2020, Inventurní soupisy účtů 018, 028, 231, 236, 401, 406, 078, 088 k 31.12.2019, Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 17.1.2020.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky svazku za rok 2018 ze dne 4.6.2019.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 4.12.2018 (rozpočtové provizorium), ze dne 12.2.2019 (rozpočet), ze dne 9.4.2019, ze dne 4.6.2019 (závěrečný účet), ze dne 17.9.2019, ze dne 3.12.2019

V kontrolovaném období SVAZEK OBCÍ MNÍŠECKÝ REGION, dle prohlášení předsedkyně DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitélského 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 SVAZEK OBCÍ MNÍŠECKÝ REGION:

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 SVAZEK OBCÍ MNÍŠECKÝ REGION za rok 2019 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.

SVAZEK OBCÍ MNÍŠECKÝ REGION 19.02.2020

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 SVAZEK OBCÍ MNÍŠECKÝ REGION o počtu 7 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Zuzana Kuthanová, předsedkyně DSO.

Zuzana Kuthanová
předsedkyně DSO


.....
dne 19.02.2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	PhDr. Ladislav Tomášek
2	1 x	SVAZEK OBCÍ MNÍŠECKÝ REGION	Zuzana Kuthanová