

NÁVRH
ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
DSO Mikroregionu údolí
Lidického potoka

za rok 2020

Na úředních a elektronických deskách obcí DSO

vyvěšeno dne: 16. 3. 2021

sejmuto dne:

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané obcí mikroregionu uplatnit písemně

do 31. 3. 2021.

Obsah a náležitosti závěrečného účtu jsou dané § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Členy mikroregionu jsou tyto obce:

Buštěhrad	Lidice
Hřebeč	Dolany
Velké Přítočno	Malé Přítočno
Makotřasy	Číčovice
Pletený Újezd	Stehelčeves

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
Třída 1 – daňové příjmy	0,-	0,-	0,-
Třída 2 – nedaňové příjmy	3.001.010,-	3.001.010,-	3.000.796,32
Třída 3 – kapitálové příjmy	0,-	0,-	0,-
Třída 4 – přijaté dotace, transfery	600.000,-	600.000,-	580.380,-
Příjmy celkem	3.601.010,-	3.601.310,-	3.581.176,32
Třída 5 – běžné výdaje	3.601.010,-	3.601.010,-	3.228.447,30
Třída 6 – kapitálové výdaje	0,-	0,-	0,-
Výdaje celkem	3.601.010,-	3.601.010,-	3.228.447,30
Třída 8 – financování	0,-	0,-	352.729,02

Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, ostatním rozpočtům kraje a dotace poskytnuté

Dotace za rok 2020 nebyly poskytnuty žádné.

Rozpočet Mikroregionu údolí Lidického potoka pro rok 2020 byl schválen na Valné hromadě mikroregionu dne 16. 12. 2019 jako vyrovnaný na straně příjmů i výdajů v celkové výši 3.601.010,- Kč. Během roku 2020 nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření ani změna rozpisu rozpočtu.

2) Stav finančních prostředků

Stav finančních prostředků k 1. 1. 2020 Č.S. a.s.	1.642.072,60 Kč
Stav finančních prostředků k 31. 12. 2020 Č.S. a.s.	1.994.921,62 Kč
Stav finančních prostředků k 1. 1. 2020 ČNB	170,19 Kč
Stav finančních prostředků k 31. 12. 2020 ČNB	50,19 Kč
Stav finančních prostředků k 1. 1. 2020 KB a.s.	653.802,46 Kč
Stav finančních prostředků k 31. 12. 2020 KB a.s.	986.780,13 Kč

3) Hospodářská činnost DSO

Mikroregion údolí Lidického potoka zřídil a provozuje v obcích Dolany a Velké Přítočno čistírnu odpadních vod. Od 1. 4. 2020 se stal plátcem DPH.

Náklady hospodářské činnosti celkem k 31. 12. 2020	1.358.180,07 Kč
Výnosy hospodářské činnosti celkem k 31. 12. 2020	1.506.255,82 Kč
Výsledek hospodaření hospodářské činnosti k 31. 12. 2020 činil	148.075,75 Kč

4) Stav účelových fondů

DSO nemá založené účelové fondy.

5) Hospodaření příspěvkových organizací

DSO nemá zřízené žádné příspěvkové organizace.

6) Zpráva o provedení inventarizace za rok 2020

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2020. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Majetek	k 1. 1. 2020	Odpisy	k 31. 12. 2020
Drob. dlouhodobý nehm. majetek	57.386,-	57.386,-	57.386,-
Stavby	80.091.778,48	5.958.960,-	80.091.778,48
Drob.dlouhodobý hmot.majetek	4.765.297,02	4.765.297,02	4.765.297,02
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot.mov.věcí	1.090.011,-	249.665,-	1.090.011,-
Nedokončený dlouh. nehm. maj.	605.968,-	0,-	605.968,-
Nedokončený dlouh. hmot. maj.	0,-	0,-	0,-

7) Zpráva o přezkoumání hospodaření DSO za rok 2020

Středočeský kraj, odbor kontroly provedl přezkoumání hospodaření DSO za rok 2020 dne 10. 2. 2021 v Obci Dolany.

Ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion údolí Lidického potoka za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů **nebyly zjištěny chyby a nedostatky** (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Návrh usnesení valné hromadě DSO je, aby Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2020 a Závěrečný účet DSO za rok 2020 schválila bez výhrad.

V Buštěhradě dne 13. 3. 2021

Ing. Jana Nedvědová
Předsedkyně mikroregionu

DSO MIKROREGION
údolí Lidického potoka
se sídlem v Buštěhradu
Revoluční 1, 273 43 Buštěhrad
Středočeský kraj
IČO: 70924678

Přílohy k Závěrečnému účtu mikroregionu pro rok 2020:

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
- Závěrečný účet 2020 z programu KEO
- Finanční výkaz Fin 2-12 M k 31. 12. 2020

Celý závěrečný účet Mikroregionu údolí Lidického potoka je k nahlédnutí na všech Obecních úřadech mikroregionu nebo na jejich webových stránkách včetně elektronické úřední desky mikroregionu (www.mulp.cz/uredni-deska/).

Zpracovala:
Linda Libertinová - účetní



Čj.: 000684/2021/KUSK
SpZn: SZ_090600/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA

**IČ: 70924678
za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA za rok 2020 bylo zahájeno dne 22.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 10.02.2021
- 08.10.2020

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:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Dolany 35
273 51 Unhošť

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Markéta Polánková
Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Ing. Jarmila Štětínová (10.2.2021)**

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

**Ing. Jana Nedvědová - předsedkyně
Linda Libertinová - zpracování účetnictví
(OSVČ)**

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 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 10.02.2021 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

- na období 2020 - 2021, zveřejněn dne 17.12.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, návrh zveřejněn na internetových stránkách DSO od 13.11. do 16.12.2019 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění)

Schválený rozpočet

- valnou hromadou svazku schválen dne 16.12.2019 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v paragrafovém členění dle rozpočtové skladby, zveřejněno na internetových stránkách DSO od 17.12.2019 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění)

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn na internetových stránkách DSO od 2.3. do 20.5.2020 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění), projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen na valné hromadě svazku dne 20.5.2020, s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn na internetových stránkách DSO dne 17.6.2020 (na všech členských obcích - doložky o zveřejnění)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 31.3., 30.6., 31.8.2020 (odesláno dne 13.9.2020), 30.9., 31.12.2020 (odesláno dne 4.1.2021)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odesláno dne 16.7.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 11.1.2021)

Rozvaha

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odesláno dne 16.7.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 11.1.2021)

Příloha rozvahy

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odesláno dne 16.7.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 11.1.2021)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- ke dni 31.8., 31.12.2020 (analytická)

Kniha došlých faktur

- hlavní činnost - ke dni 30.8.2020 do fa č. 20-001-00015, ke dni 10.12.2020 do fa č. 20-001-00020 - dle potřeby
- hospodářská činnost - ke dni 17.9.2020 do fa č. 20-015-0004, ke dni 30.12.2020 do fa č. 20-015-00071 (ČOV) - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 31.5.2020 do fa č. 20-011-00001 - dle potřeby

Faktura

- hlavní činnost: přijaté faktury č. 20-001-00001 - č. 20-001-00015 za období od 17.1. do 30.8.2020, č. 20-001-00016 - č. 20-001-00020 za období od 17.9. do 10.12.2020
- hospodářská činnost: přijaté faktury č. 20-015-00017 - č. 20-015-00032 za období od 5.5. do 23.6.2020, č. 20-015-00059 - č. 20-015-00071 za období od 2.11. do 30.12.2020
- vydané faktury: fa č. 20-011-00001 ze dne 31.5.2020
- daňové doklady vydané k hospodářské činnosti (vyúčtování stočného) č. 20-019-00319 - č. 20-019-00332 ze dne 4.3.2020

Bankovní výpis

- č. 001 - č. 008 za období od 17.1. do 31.8.2020, č. 009 - č. 012 za období od 17.9. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 0390075349/0800 vedenému u ČS, a. s., - základní běžný účet

- č. 1 - č. 8 za období od 31.1. do 31.8.2020, č. 12 ze dne 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 94-10513141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 109 ze dne 30.6.2020, č. 187 - č. 212 za období od 9.11. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 115-1275080227/0100 vedenému u KB, a. s., - běžný účet - hospodářská činnost ČOV

Účetní doklad

- č. 20-801-00003 - č. 20-801-00082, č. 20-801-00100 - č. 20-801-00126, k základnímu běžnému účtu č. 0390075349/0800 vedenému u ČS, a. s.
- č. 20-802-00001 - č. 20-802-00008, č. 20-802-00012, k bankovnímu účtu č. 94-10513141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 20-803-01026, č. 20-803-01457 - č. 20-803-01722, k bankovnímu účtu č. 115-1275080227/0100 vedenému u KB, a. s., - běžný účet - ke kanalizaci - hospodářská činnost

Pokladní kniha (deník)

- únor, duben, listopad - prosinec 2020
- hlavní činnost: zůstatek pokladní hotovosti pokladny (DSO) ke dni 8.10.2020 ve výši 3 871,00 Kč v 11,40 hod. (k d.č. 20-701-00002 ze dne 22.4.2020) souhlasil se záznamem v pokladní knize
- leden - květen, prosinec 2020
- hospodářská činnost (ČOV): zůstatek pokladní hotovosti pokladny ke dni 8.10.2020 ve výši 2 516,00 Kč v 11,45 hod. (k d.č. 20-702-00018 ze dne 31.8.2020) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- hlavní činnost: č. 20-701-00001 ze dne 18.2.2020, č. 20-701-00002 ze dne 22.4.2020, č. 20-701-00003 - č. 20-701-00004 za období od 24.11. do 28.12.2020
- hospodářská činnost (ČOV) - č. 20-702-00001 - č. 20-702-00016 za období od 7.1. do 31.5.2020, č. 20-702-00019 - č. 20-702-00020 za období od 4.12. do 23.12.2020

Evidence pohledávek

- k 31.12.2020, vedena v programu KEO

Evidence majetku

- k 31.12.2020, vedena v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 27.11.2020, doklad o proškolení ze dne 2.12.2020, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 11.1.2021, inventurní soupisy k 31.12.2020

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-12/2020, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Účetnictví ostatní

- Protokol o účetní závěrce DSO Mikroregion údolí Lidického potoka za rok 2019 (odeslán dne 11.6.2020), účetní závěrka schválena tříčlenným orgánem mikroregionu dne 20.5.2020.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 31.5.2020, kdy svazek získal finanční dar ve výši 3 000 000,00 Kč, účel daru na projekty členů svazků obcí určené k ochraně a zlepšování životního prostředí, na projekty určené k ochraně a zlepšování životního prostředí a dále na projekty přispívající k rozvoji v oblasti kultury, školství požární ochrany atd., Letiště Praha, a. s. (dárce), schváleno valnou hromadou dne 20.5.2020.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí podpory z programu "Malý dotační titul" ze dne 20.7.2020, kdy Mikroregion údolí Lidického potoka (poskytovatel) poskytnul příspěvek ve výši 3 000,00 Kč, na „Pálení Čarodějnic“, Mateřské centrum Lidičky, z.s. (příjemce), žádost ze dne 17.2.2020, vyúčtování dotace do 7.9.2020 – již vyúčtováno dne 20.7.2020.

Dohody o provedení práce

- ze dne 16.12.2019, administrativní práce spojené s činností a chodem mikroregionu (do 300 hod.)
- ze dne 16.12.2019, obsluha ČOV pro obce Dolany a Velké Přítočno (do 300 hod.)
- ze dne 16.12.2019, obsluha ČOV pro obce Dolany a Velké Přítočno (do 300 hod.)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 16.12.2019 (schválený rozpočet za rok 2020), 3.2., 20.5. (závěrečný účet za rok 2019), 29.6., 5.10., 16.12.2020 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Výsledky kontrol

- Protokol o schválení roční účetní závěrky za rok 2019 ze dne 20.5.2020.

V kontrolovaném období DSO MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA, dle prohlášení předsedkyně svazku obcí, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, 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, neručila 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 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 Dobrovolný svazek obcí 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, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA :

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 dobrovolného svazku obcí MIKROREGION ÚDOLÍ LIDICKÉHO POTOKA za rok 2020 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	0,25 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,54 %
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 377 360,00 Kč.

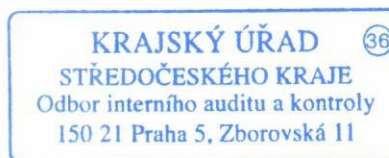
Dolany 10.02.2021

Podpisy kontrolorů:

Markéta Polánková

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

Ing. Jarmila Štětinová



Markéta Polánková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Bažoutová
.....
kontrolorka

Jarmila Štětinová
.....
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 MIKROREGION ÚDOLÍ LIDICKÉHO POTOKA o počtu 7 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, Ing. Jana Nedvěďová, předsedkyně DSO. Dále předsedkyně dobrovolného svazku obcí převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření DSO MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

DSO MIKROREGION
údolí Lidického potoka
se sídlem v Buštěhradu
Revoluční 1, 273 43 Buštěhrad
Středočeský kraj
IČO: 70924678

Ing. Jana Nedvěďová
předsedkyně DSO



.....
dne 10.02.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Markéta Polánková
2	1 x	MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA	Ing. Jana Nedvěďová