

NÁVRH
ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
DSO Mikroregionu údolí
Lidického potoka

za rok 2021

Na úředních a elektronických deskách obcí DSO

vyvěšeno dne: 9. 5. 2022

sejmuto dne:

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané obcí mikroregionu uplatnit písemně

do 30. 5. 2022.

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	Stehelčevy

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
Třída 1 – daňové příjmy	0,-	0,-	0,-
Třída 2 – nedaňové příjmy	3.001.010,-	1.010,-	222,67
Třída 3 – kapitálové příjmy	0,-	0,-	0,-
Třída 4 – přijaté dotace, transfery	600.000,-	600.000,-	590.160,-
Příjmy celkem	3.601.010,-	601.010,-	590.382,67
Třída 5 – běžné výdaje	3.601.010,-	601.010,-	206.107,50
Třída 6 – kapitálové výdaje	0,-	0,-	0,-
Výdaje celkem	3.601.010,-	601.010,-	206.107,50
Třída 8 – financování	0,-	0,-	384.275,17

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

Dotace za rok 2021 nebyly poskytnuty žádné.

Rozpočet Mikroregionu údolí Lidického potoka pro rok 2021 byl schválen na Valné hromadě mikroregionu dne 16. 12. 2020 jako vyrovnaný na straně příjmů i výdajů v celkové výši 3.601.010,- Kč. Během roku 2021 bylo provedeno 1 rozpočtové opatření a 1 změna rozpisu rozpočtu.

2) Stav finančních prostředků

Stav finančních prostředků k 1. 1. 2021 Č.S. a.s.	1.994.921,62 Kč
Stav finančních prostředků k 31. 12. 2021 Č.S. a.s.	2.379.017,59 Kč
Stav finančních prostředků k 1. 1. 2021 ČNB	50,19 Kč
Stav finančních prostředků k 31. 12. 2021 ČNB	229,39 Kč
Stav finančních prostředků k 1. 1. 2021 KB a.s.	986.780,13 Kč
Stav finančních prostředků k 31. 12. 2021 KB a.s.	1.461.348,18 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. 2021	1.422.260,95 Kč
Výnosy hospodářské činnosti celkem k 31. 12. 2021	3.414.219,59 Kč
Výsledek hospodaření hospodářské činnosti k 31. 12. 2021 činil	1.991.958,64 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 2021

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2021. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Majetek	k 1. 1. 2021	Odpisy	k 31. 12. 2021
Drob. dlouhodobý nehm. majetek	57.386,-	57.386,-	57.386,-
Stavby	80.091.778,48	7.448.700,-	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,-	361.330,-	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 2021

Středočeský kraj, odbor kontroly provedl přezkoumání hospodaření DSO za rok 2021 dne 09. 02. 2022 v Obci Dolany.

Ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion údolí Lidického potoka za rok 2021 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 2021 a Závěrečný účet DSO za rok 2021 schválila bez výhrad.

V Buštěhradě dne 05. 05. 2022

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 2021:

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
- Finanční výkaz Fin 2-12 M k 31. 12. 2021

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



Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 003419/2022/KUSK

SpZn: 024152/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA
IČ: 70924678
za rok 2021

Přezkoumání hospodaření DSO MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA za rok 2021 bylo zahájeno dne 21.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 16.09.2021
- 09.02.2022

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:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Dolany 35
273 51 Unhošť

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková (16.9.2022)

Zástupci DSO:

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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 právníky 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 09.02.2022 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, schválen na valné hromadě dne 16.12.2019, zveřejněn dne 17.12.2019
- návrh zveřejněn od 13.11. do 16.12.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2021, návrh zveřejněn na internetových stránkách DSO od 25.11. do 27.12.2020 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění)

Schválený rozpočet

- valnou hromadou svazku schválen dne 16.12.2020 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v paragrafovém členění dle rozpočtové skladby, zveřejněno na internetových stránkách DSO od 27.12.2020 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění)

Rozpočtová opatření

- č. 1, schváleno valnou hromadou předsedkyně dne 8.4.2021 (zveřejněno dne 28.4.2021)

Závěrečný účet

- za rok 2020, návrh zveřejněn na internetových stránkách DSO od 16.3. do 8.4.2021 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění), projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen na valné hromadě svazku dne 8.4.2021, s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn na internetových stránkách DSO dne 21.4.2021 (na všech členských obcích - doložky o zveřejnění)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 30.4., 30.6., 31.8.2021 (odesláno dne 13.9.2021), 31.12.2021 (odesláno dne 15.1.2022)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31.3., 30.6.2021 (odesláno dne 9.7.2021), 31.12.2021 (odesláno dne 25.1.2022)

Rozvaha

- ke dni 31.3., 30.6.2021 (odesláno dne 9.7.2021), 31.12.2021 (odesláno dne 25.1.2022)

Příloha rozvahy

- ke dni 31.3., 30.6.2021 (odesláno dne 9.7.2021), 31.12.2021 (odesláno dne 25.1.2022)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- ke dni 31.8., 31.12.2021 (analytická)

Kniha došlých faktur

- hlavní činnost - ke dni 18.8.2021 do fa č. 21-001-00014, ke dni 15.12.2021 do fa č. 21-001-00022 - dle potřeby
- hospodářská činnost - ke dni 26.8.2021 do fa č. 21-015-00037, ke dni 29.12.2021 do fa č. 21-015-00059 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 20.8.2021 do fa č. 21-011-00056 (HČ), ke dni 30.11.2021 do fa č. 21-011-00070 (HČ) - dle potřeby

Faktura

- hlavní činnost: přijaté faktury č. 21-001-00001 - č. 21-001-00009 za období od 15.1. do 5.6.2021, č. 21-001-00015 - č. 21-001-00022 za období od 15.9. do 15.12.2021
- hospodářská činnost: přijaté faktury č. 21-015-00020 - č. 21-015-00028 za období od 8.5. do 24.6.2021, č. 21-015-00050 - č. 21-015-00059 za období od 6.11. do 29.12.2021

- vydané faktury (HČ): fa č. 21-011-00006 ze dne 21.2.2021
- daňové doklady vydané k hospodářské činnosti (vyúčtování stočného) č. 21-019-00143 - č. 21-019-00160 za období od 29.1. do 1.2.2021, č. 21-019-00437 - č. 21-019-00594 ze dne 27.12.2021

Bankovní výpis

- č. 001 - č. 006 za období od 1.1. do 30.6.2021, č. 008 ze dne 31.8.2021, č. 009 - č. 012 za období od 16.9. do 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 0390075349/0800 vedenému u ČS, a. s., - základní běžný účet
- č. 1 - č. 9 za období od 29.1. do 31.8.2021, č. 13 ze dne 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 94-10513141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 5 - č. 6 za období od 31.5. dne 30.6.2021, č. 198 - č. 215 za období od 8.11. dne 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 115-1275080227/0100 vedenému u KB, a. s., - běžný účet - hospodářská činnost ČOV

Účetní doklad

- č. 21-801-00003 - č. 21-801-00041, č. 21-801-00058, č. 21-801-00061 - č. 21-801-00084, k základnímu běžnému účtu č. 0390075349/0800 vedenému u ČS, a. s.
- č. 21-802-00001 - č. 21-802-00008, č. 21-802-00013, k bankovnímu účtu č. 94-10513141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 21-803-00863 - č. 21-803-01098, č. 21-803-01537 - č. 21-803-01834, k bankovnímu účtu č. 115-1275080227/0100 vedenému u KB, a. s., - běžný účet - ke kanalizaci - hospodářská činnost
- č. 21-009-00003 ze dne 8.4.2021, převod HV za rok 2020
- č. 21-008-00006 ze dne 30.6.2021, předpis mezd za období 6/2021
- č. 21-008-00012 ze dne 31.12.2021, předpis mezd za období 12/2021

Pokladní kniha (deník)

- únor - duben, prosinec 2021
- hlavní činnost: zůstatek pokladní hotovosti pokladny (DSO) ke dni 16.9.2021 ve výši 4 611,00 Kč v 12,15 hod. (k d.č. 21-701-00002 ze dne 8.4.2021) souhlasil se záznamem v pokladní knize
- leden - červen, prosinec 2021
- hospodářská činnost (ČOV): zůstatek pokladní hotovosti pokladny ke dni 16.9.2021 ve výši 857,00 Kč v 12,20 hod. (k d.č. 21-702-00022 ze dne 23.8.2021) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- hlavní činnost: č. 21-701-00001 ze dne 16.2.2021, č. 21-701-00002 ze dne 8.4.2021, č. 21-701-00003 ze dne 13.9.2021, č. 21-701-00004 ze dne 26.10.2021, č. 21-701-00004 ze dne 28.12.2021
- hospodářská činnost (ČOV) - č. 21-702-00001 - č. 21-702-00020 za období od 15.1. do 14.6.2021, č. 21-702-00023 - č. 21-702-00027 za období od 3.12. do 29.12.2021

Evidence poplatků

- k 31.12.2021, vedena v programu KEO

Evidence majetku

- k 31.12.2021, vedena v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2021 - Plán inventur ze dne 10.11.2021, doklad o proškolení ze dne 1.12.2021, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 10.1.2022, inventurní soupisy k 31.12.2021

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-12/2021, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Účetnictví ostatní

- Protokol o účetní závěrce DSO Mikroregion údolí Lidického potoka za rok 2020, účetní závěrka schválena tříčlenným orgánem mikroregionu dne 8.4.2021.

Dohody o provedení práce

- ze dne 12.12.2020, administrativní práce spojené s činností a chodem mikroregionu (do 300 hod.)
- ze dne 12.12.2020, obsluha ČOV pro obce Dolany a Velké Přítočno (do 300 hod.)
- ze dne 12.12.2020, obsluha ČOV pro obce Dolany a Velké Přítočno (do 300 hod.)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 8.4., 21.6., 13.9., 22.11., 13.12.2021 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Výsledky externích kontrol

- Zápis o schválení roční účetní závěrky za rok 2020 ze dne 8.4.2021.

V kontrolovaném období DSO MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA, 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 ručitelského 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, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO 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 2021 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	4,83 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,77 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

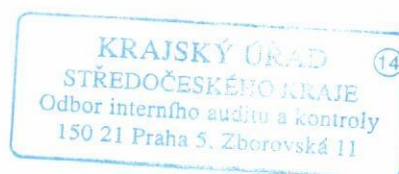
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 377 360,00 Kč.

Dolany 09.02.2022

Podpis kontrolora:



Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

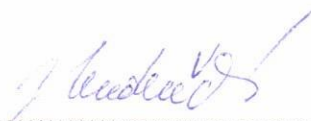
Markéta Polánková – nepřítomna dne 9.2.2022

Tato zpráva o výsledku 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 kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, Ing. Jana Nedvěďová, předsedkyně dobrovolného svazku obcí. Dále předsedkyně dobrovolného svazku obcí převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Jana Nedvěďová
předsedkyně DSO



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

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	DSO MIKROREGION LIDICKÉHO POTOKA	Ing. Jana Nedvěďová