

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

sestavený k 31.12.2018
(v Kč na dvě desetinná místa)

Sdružení obcí Doubravka

IČO	70821364
Adresa ulice, č.p. obec PSC, pošta	Boleslavská 171 Luštěnice 29442
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- 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

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6409	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	115 900,00	115 900,00	115 858,00
6409	2141	Příjmy z úroků (část)	100,00	36,94	36,94
6409		Ostatní činnosti j.n.	116 000,00	115 936,94	115 894,94
Rozpočtové příjmy			116 000,00	115 936,94	115 894,94

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6409	5163	Služby peněžních ústavů	8 000,00	3 259,00	3 259,00
6409	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	5 000,00	3 025,00	3 025,00
6409	5169	Nákup ostatních služeb	102 900,00	162 900,00	162 312,00
6409	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	100,00	7,04	7,04
6409		Ostatní činnosti j.n.	116 000,00	169 191,04	168 603,04
Rozpočtové výdaje			116 000,00	169 191,04	168 603,04
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)			-	53 254,10-	52 708,10-

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	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	53 254,10	52 708,10
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)		53 254,10	52 708,10

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	349 133,39	52 708,10-	296 425,29
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	349 133,39	52 708,10-	296 425,29
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	19 083 421,90	-	19 083 421,90

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření DSO Doubravka za rok 2017 provedl Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly ve dnech 12.12.2018 a 16.5.2019.

Přezkoumávání bylo provedeno 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).

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření DSO Doubravka za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů




Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

XI. Ostatní doplňující údaje

DSO Doubravka má zřízený účet u Komerční banky:
č.ú. 27-6276510287/0100

Rada DSO Doubravka schválila rozpočet na rok 2018 dne 14.12.2017 jako vyrovnaný.
V roce 2018 byla provedena dvě rozpočtová opatření.

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_075594/2018/KUSK
Čj.: 001456/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ DOUBRAVKA
IČ: 70821364
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí Doubravka za rok 2018 bylo zahájeno dne 06.08.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláního přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 16. 5. 2019
- 12. 12. 2018

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

Přezkoumávané období:

01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Luštěnice 171
294 42 Luštěnice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková

Zástupci DSO:

Mgr. Magdalena Fišerová - předsedkyně

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými 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 16.05.2019 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2018 až 2020 schválen radou svazku dne 14.12.2017, návrh zveřejněn od 29.11.2017 do 20.12.2017, schválený výhled zveřejněn dne 20.12.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 29.11.2017 do 20.12.2017

Schválený rozpočet

- na rok 2017 schválen radou dobrovolného svazku dne 14.12.2017 jako vyrovnaný závazné ukazatele odvětvového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 19.12.2017

Rozpočtová opatření

- č. 1/2018 schváleno radou DSO dne 19.6.2018, zveřejněno dne 20.6.2018
- č. 2/2018 schváleno radou DSO dne 18.12.2018, zveřejněno dne 29.1.2019

Závěrečný účet

- na rok 2017 schválen radou dobrovolného svazku s vyjádřením "bez výhrad" dne 19.6.2018, návrh zveřejněn od 23.5.2018 do 21.6.2018, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 21.6.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2018 ze dne 3.12.2018, k 31.12.2018 ze dne 12.2.2018 odeslán do CSÚIS dne 29.1.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2018 ze dne 3.12.2018, k 31.12.2018 ze dne 12.2.2019 odeslán do CSÚIS dne 13.2.2019

Rozvaha

- k 30.9.2018 ze dne 3.12.2018, k 31.12.2018 ze dne 12.2.2019 odeslána do CSÚIS dne 13.2.2019

Příloha rozvahy

- k 30.9.2018 ze dne 3.12.2018, k 31.12.2018 ze dne 12.2.2018 odeslán do CSÚIS dne 13.2.2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- k 31.10.2018 ze dne 3.12.2018, k 31.12.2018 ze dne 12.2.2019 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v programu G3Win, úhrady a evidence od č. 1 do č. 2

Bankovní výpis

- k účtu č. 27-6276510287/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 1 ze dne 22.1.2018 do výpisu č. 17 ze dne 31.12.2018

Účetní doklad

- k účtu č. 27-6276510287/0100 od č. 1 ze dne 22.1.2018 do č. 25 ze dne 31.12.2018

Evidence majetku

- vedena v tabulkách Excel dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2018 - Plán inventur na rok 2018 ze dne 18.12.2018, prezenční listina z proškolení inventarizační komise ze dne 20.12.2018, inventurní soupisy k 31.12.2018, Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 31.1.2019

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky DSO ze dne 19.6.2018

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 27.3.2018, 19.6.2018, 10.7.2018, 25.9.2018, 5.11.2018, 18.12.2018 – nepřezkoumáváno použito podpůrně

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí Doubravka, 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, nehospořil 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 Dobrovolný svazek obcí Doubravka:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí Doubravka za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	99,97 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Dobrovolný svazek obcí Doubravka 16.05.2019

Podpisy kontrolorů:



Bc. Simona Marková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková


.....
kontrolerka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

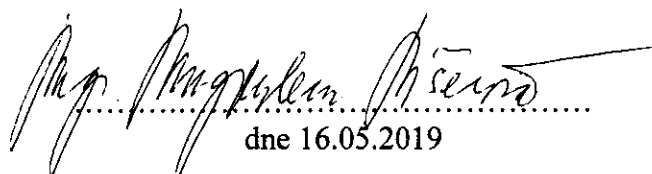
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolný svazek obcí Doubravka o počtu 7stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Mgr. Magdalena Fišerová, předsedkyně DSO.

Mgr. Magdalena Fišerová
předsedkyně DSO


.....
dne 16.05.2019

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Doubravka	Mgr. Magdalena Fišerová