

**Svazek obcí okresu Plzeň – jih
pro odpadové hospodářství
Čížická 133, 332 09 Štěnovice
IČO 66 36 54 57**

**Příkaz k provedení inventarizace a plán
inventarizačních prací za rok 2017**

Účetní jednotka: Svazek obcí okresu Plzeň jih pro odpadové hospodářství
Vydává: Předseda VR svazku
Platnost: od 02.01.2018 do 19.01.2018

V souladu s Vyhláškou č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků a se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, příkazují provést v roce 2018 v níže uvedených termínech řádnou inventarizaci majetku a závazků. Současně jmenují složení inventarizační komise pro její provedení a vypořádání. Jedná se o zástupce obcí a měst svazku.

Při inventarizaci majetku se postupuje dle vnitřní směrnice.

Fyzická a dokladová inventura veškerého majetku, pohledávek a závazků bude provedena k datu 31.12.2017.

Dnem zahájení inventarizace je úterý 02.01.2018, dnem ukončení pátek 19.01.2018.

Účetní předá komisi podklady k fyzické i dokladové inventarizaci do 02.01.2018. Pověřená komise je povinna předat inventurní soupisy s inventarizačními záznamy a závěrečnou zprávu o provedení inventarizace do 19.01.2018.

Výsledek inventarizace bude proúčtován k datu účetní závěrky.

Provedení inventarizace zajistí inventarizační komise ve složení:

Předseda inventarizační komise:

- Mgr. Petra Tupá (místostarostka obce Nezvěstice)

Členové inventarizační komise:

- Miloš Černý (starosta obce Losiná)

- Karel Malý (starosta obce Dnešice)

- Ludmila Haišmanová - účetní

Inventarizační komise bude nejpozději do dne zahájení inventur proškolená předsedou VR svazku a účetní svazku.

Útušice, 18.12.2017

Ing. Jan Vyskočil
předseda VR

Telefon	Email	Bankovní spojení
377 916 205	ucetni@odpadyplzenjih.cz	MONETA Money Bank a.s. 275123464/600

**Svazek obcí okresu Plzeň – jih
pro odpadové hospodářství
Čížická 133, 332 09 Štěnovice
IČO 66 36 54 57**

Souhlas se jmenováním do inventarizační komise

Svým podpisem stvrzuji souhlas se jmenováním do inventarizační komise „Příkazem k provedení inventarizace a plánu inventarizačních prací za rok 2017“ vydaným dne 18.12.2017 předsedou VR.

Mgr. Petra Tupá, předsedkyně IK

Miloš Černý, člen IK

Karel Malý, člen IK

Ludmila Haišmanová, účetní

Ing. Jan Vyskočil
předseda VR

V Útušicích dne 18.12.2017

S v a z e k o b c í o k r e s u P l z e ň – j i h
p r o o d p a d o v é h o s p o d á ř s t v í
Čížická 133, 332 09 Štěnovice
IČO 66 36 54 57

Proškolení inventarizační komise

Proškolení inventarizační komise ustanovené předsedou VR „Příkazem k provedení inventarizace a plánu inventarizačních prací za rok 2017“ ze dne 18.12.2017, se souhlasem předsedy a členů inventarizační komise se jmenováním, proběhlo v zasedací místnosti OÚ dne 20.12.2017 za přítomnosti:

Mgr. Petra Tupá, předsedkyně IK

Miloš Černý, člen IK

Karel Malý, člen IK

Ludmila Haišmanová, účetní

Svým podpisem všichni zúčastnění stvrzují, že byli seznámeni a souhlasí s organizačním zajištěním a způsobem provedení inventarizace majetku a závazků.

Ing. Jan Vyskočil
předseda VR

V Útušicích dne 20.12.2017

Telefon	Email	Bankovní spojení
377 916 205	ucetni@odpadyplzenjih.cz	MONETA Money Bank a.s. 275123464/600

**Svazek obcí okresu Plzeň – jih
pro odpadové hospodářství**
Čížická 133, 332 09 Štěnovice
IČO 66 36 54 57

Štěnovice 19.01.2018

**Závěrečná zpráva o provedení periodické inventarizace majetku ve správě
Svazku obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství**

Svazek byl založen dle § 49 zákona číslo 128/2000 Sb. o obcích a hlavní činností je zabezpečení koordinovaného postupu obcí při řešení problematiky z oblasti odpadového hospodářství. Jedná se o společný postup obcí k řešení realizace projektů v oblasti s nakládání s nebezpečnými odpady.

Majetek svazku vzniká vložení členských podílů členů Svazku a jeho další hospodářskou činností. Výše každoročního členského příspěvku každé z členských obcí do svazku obcí je stanovena dle počtu obyvatel každé členské obce vždy k 1. lednu příslušného roku. Členské příspěvky, popřípadě přijaté neinvestiční dotace, jsou používány na úhradu nákladů spojenou s likvidací nebezpečného odpadu, zpravidla 2x ročně.

Svazek nevlastní žádný movitý majetek, ceniny, hotovost v pokladně.

Inventarizaci provedla kontrolní komise ve složení:

Mgr. Petra Tupá, předsedkyně IK
Miloš Černý, člen IK
Karel Malý, člen IK
Ludmila Haišmanová, účetní

Inventarizace byla provedena dne 08.01.2018.

Inventarizační komise byla určena dne 18.12.2017.

**Svazek obcí okresu Plzeň – jih
pro odpadové hospodářství
Čížická 133, 332 09 Štěnovice
IČO 66 36 54 57**

Zjištění inventarizační komise

Svazek obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství se sídlem ve Štěnovicích nevlastní žádný hmotný ani nehmotný majetek, ceniny, hotovost.

Pohledávky vůči organizacím – stav účtu 311 10 30 133,- Kč

Stavy účtů jsou doloženy Hlavní účetní knihou za období 12/2017.

Dokladová inventarizace byla provedena u účtu Svazku:
- číslo **275 123 464/0600** vedeného u GE Money Bank, pobočka Plzeň
Stav tohoto účtu k 31.12.2017 činí 1 516 259,91 Kč.
Stav je doložen fotokopii výpisu z 31.12.2017.

- číslo **94-7211361/0710** vedeného u ČNB
Stav tohoto účtu k 31.12.2017 činí 96,87 Kč.
Stav je doložen fotokopii výpisu z 31.12.2017.

V Útušicích dne 19.01.2018

.....
.....
.....
.....

**Svazek obcí okresu Plzeň – jih pro
odpadové hospodářství
IČO 663 65 457**

**Návrh závěrečného účtu
svazku
za rok 2017**

**zpracovaný dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb.,
o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění platných předpisů**

Obsah:

- 1) Údaje o svazku
- 2) Rozpočet, plnění příjmů a výdajů, zúčtovací vztahy za kalendářní rok 2017
- 3) Hospodaření s majetkem
- 4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2017
- 5) Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, státním fondům, rozpočtům krajů
- 6) Stavy finančních prostředků na bankovních účtech

1) Údaje o svazku

Svazek byl založen dle § 49 zákona číslo 128/2000 Sb. o obcích a hlavní činností je zabezpečení koordinovaného postupu obcí při řešení problematiky z oblasti odpadového hospodářství. Jedná se o společný postup obcí k řešení realizace projektů v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady.

Majetek svazku vzniká vložím členských podílů členů Svazku a jeho další hospodářskou činností. Výše každoročního členského příspěvku každé z členských obcí do svazku obcí je stanovena dle počtu obyvatel každé členské obce vždy k 1. lednu příslušného roku. Členské příspěvky, popřípadě přijaté neinvestiční dotace, jsou používány na úhradu nákladů spojenou s likvidací nebezpečného odpadu, zpravidla 2x ročně.

Svazek nevlastní žádný movitý majetek, ceniny, hotovost v pokladně.

Svazek se řídí zakládací smlouvou, jejíž nedílnou součástí jsou Stanovy svazku.

Sídlo svazku:

Obecní úřad Štěnovice, Čížická 133, 332 09 Štěnovice, okres Plzeň – jih
IČO: 663 65 457

Orgány svazku:

Nejvyšší orgán svazku – **Shromáždění zástupců**

Shromáždění zástupců (SZ) tvoří výlučně starostové jednotlivých členských obcí svazku nebo jimi pověřeni zástupci – členové obecních zastupitelstev.

SZ je svoláváno minimálně 1x ročně, svolává ho a zároveň řídí jeho jednání předseda výkonné rady. Jednání Shromáždění zástupců jsou veřejná.

Výkonný orgán svazku – **Výkonná rada**

Výkonná rada svazku je složena ze 7 členů SZ. Předsedu výkonné rady a jeho členy volí SZ. Člen výkonné rady nesmí být zároveň členem dozorčí rady svazku.

Členové výkonné rady:

Ing. Jan Vyskočil - předseda (starosta obce Nezavětice)
Petra Tupá - místopředsedkyně (místostarostka obce Nezavětice)
Ing. Marie Čápková - členka (starostka města Kasejovice)
Miloš Černý - člen (starosta obce Losiná)
Ing. Jiří Janoušek - člen (zastupitel města Spálené Poříčí)
Petr Slavík - člen (starosta obce Štěnovice)
Bc. Marek Sýkora - člen (radní města Dobřany)

Dozorčí orgán svazku – **Dozorčí rada**

Dozorčí rada svazku má 3 členy, v čele je její předseda, který je volen Shromážděním zástupců, stejně tak jako ostatní členové dozorčí rady. Jednání Dozorčí rady jsou neveřejná.

Členové dozorčí rady:

Karel Malý - předseda (starosta obce Dnešice)
Ing. Jana Nováková - členka (starostka obce Merklín)
Ing. Zdeněk Tomášek - člen (starosta obce Čížkov)

Volební období volených orgánů svazku je totožné s volebním obdobím zastupitelstev obcí a končí nejdéle 6 měsíců po řádných komunálních volbách.

Předsedou výkonné rady svazku byl zvolen Ing. Jan Vyskočil, starosta obce Nezavětice.

2) Rozpočet roku 2017

Příjmové položky

<i>Položka</i>	<i>Obsah</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočtové změny</i>	<i>Skutečnost roku 2017</i>	<i>% RS</i>	<i>% RZ</i>
4121	Neinvestiční dotace od obcí	666.300	673.740	673.740	101,1	100
3721/2329	Zpětný odběr	12.000	12.000	11.772,50	98,1	98,1
6310/2141	Příjmy z úroků	4.000	4.000	1.654,87	41,4	41,4
	CELKEM	682.300	689.740	687.167,37	100,7	99,6

Výdajové položky

<i>Položka</i>	<i>Obsah</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočtové změny</i>	<i>Skutečnost roku 2017</i>	<i>% RS</i>	<i>% RZ</i>
3721/5021	Odměny – dohody o provedení práce	34.100	20.000	20.000	58,7	100
3721/5139	Materiál - fotoaparát	2.000	2.000	0	0	0
3721/5169	Svoz NO, účetnictví (přenosy), audit	850.000	1.064.000	1.063.759	125,1	100
6310/5163	Bankovní poplatky	1.500	1.500	930,53	62	62
	CELKEM	887.600	1.087.500	1.084.689,53	122,2	99,7

Údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu v plném členění podle platné rozpočtové skladby, tzn. účetní sestava FIN 2 – 12 M – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků sestavený k 31.12.2017 jsou *přílohou č. 1* tohoto závěrečného účtu.

Rozpočet je nedílnou součástí návrhu závěrečného účtu, uveřejněn samostatně.

Rozpočet byl vyvěšen na úřední desce dne 28.3.2017, sejmuto 25.4.2017.

Projednán byl na jednání Shromáždění zástupců svazku obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství dne 25.4.2017 a Usnesením ze dne 25.4.2017 byl přijat bez výhrad.

3) Hospodaření s majetkem

Rozvaha ÚSC ke dni 31. 12. 2017 je nedílnou součástí návrhu závěrečného účtu a jako *příloha č. 2* přiložena.

Součástí je i provedení inventarizace ve Svazku obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství ke dni 31.12.2017.

4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku za rok 2017

Přezkoumání provedeno na základě žádosti Svazku obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO, Ing. Pavlem Holubem, auditorem a.t.c. Auditorské a daňové kanceláře, s.r.o., číslo osvědčení 1397, Luční 4, Plzeň.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství za rok 2017 **nebyly zjištěny nedostatky.**

Příloha č. 3 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření Svazku obcí okresu Plzeň-jih pro odpadové hospodářství k 31.12.2017.

5) Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, státním fondům, rozpočtům krajů

účelový znak	účel poskytn. dotace	poskytnuto	skutečně čerpáno	Rozdíl v Kč
	Účelová finanční dotace z rozpočtu Plzeňského kraje	0,-	0,-	0
	CELKEM	0,-	0,-	0

6) Stavy finančních prostředků na bankovních účtech

Název účtu	Číslo účtu	Počáteční stav k 1.1.	Zůstatek k 31.12.
Základní běžný účet Svazku 231 10	275123464/0600	1.913.662,07	1.516.259,91
Běžný účet u ČNB 231 11	94- 7211361/0710	216,87	96,87

S celým obsahem závěrečného účtu je možné se seznámit v kanceláři Obecního úřadu Útušice ve dnech:

pondělí 12⁰⁰h – 18⁰⁰h

středa 12⁰⁰h – 18⁰⁰h,

případně po telefonické domluvě je možné zaslat elektronicky.

Schváleno Shromážděním zástupců Svazku obcí dne 24.4.2018.

Návrh závěrečného účtu vč. povinných příloh byl v plném znění uveřejněn na webových stránkách svazku obcí www.odpadyplzenjih.cz v době od 7.4.2018 do 24.4.2018.

.....
Ing. Jan Vyskočil, předseda

Vyvěšeno:

Sejmuto:

výtisk č. 3

**ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH PŘEZKOUMÁNÍ
HOSPODAŘENÍ
k 31. 12. 2017**

**Svazek obcí okresu Plzeň - jih pro odpadové
hospodářství**

Čižická 133
332 09 Štěnovice

IČ : 66365457

Ověřované období: 01. 01. 2017 až 31. 12. 2017

Auditor: Ing. Pavel Holub, číslo osvědčení 1397
Luční ul. 4, Plzeň, 301 00
DIČ: CZ6012200821

Spolupracovníci auditora:

Rozdělovník: výtisk č. 1 až 3: Svazek obcí okresu Plzeň-jih pro odpadové hospodářství
výtisk č. 4. : Ing. Pavel Holub

1. Úvod

Přezkoumání hospodaření DSO bylo provedeno na základě smlouvy uzavřené mezi Svazkem obcí okresu Plzeň-jih pro odpadové hospodářství a auditorskou společností ze dne 10.06.2017.

2. Předmět přezkoumání

Předmětem přezkoumání byly:

- údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a o ostatních peněžních operacích včetně údajů o tvorbě a použití peněžních fondů,
- údaje o peněžních operacích týkajících se sdružených prostředků.

Ověřováno bylo:

- dodržování povinností uložených zákonem a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí,
- soulad vedení účetnictví územního samosprávného celku dobrovolného svazku obcí se zákonem o účetnictví a právními předpisy vydanými k jeho provedení,
- soulad hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem

3. Vymezení odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán DSO. Úlohou auditora je vydat na základě provedeného přezkoumání závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření.

4. Podmínky přezkoumání

Při přezkoumání byly využity informace a doklady o hospodaření DSO. Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

Rozsah prací požadovaných pro přezkoumání hospodaření nespĺňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato zpráva není zprávou o provedení finančního auditu účetní závěrky.

5. Závěr přezkoumání

5.1. Rozpočtové hospodaření

Proces sestavení, projednání a schválení rozpočtu a rozpočtových změn proběhl v souladu s ustanoveními zákona. Při kontrole nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně, tj. neoprávněné použití nebo zadržetí peněžních prostředků patřících či svěřených DSO. Rovněž tak nebylo zjištěno neplnění povinností nebo podmínek stanovených zákonem pro hospodaření územních samosprávných celků.

5.2. Vedení účetnictví

Účetnictví je úplné, průkazné a správné a je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a navazujícími předpisy kromě skutečností uvedených níže. Pro vedení účetnictví jsou zpracovány náležitě interní předpisy. Jednotlivé účetní operace jsou doloženy účetními doklady, které obsahují předepsané náležitosti. Byla provedena kontrola účetní závěrky k 31.12.2017 a nebyly zjištěny nedostatky. Stavů rozvahových účtů jsou doloženy inventurami.

5.3. Dodržování pravomocí a povinností orgánů DSO

Při kontrole dodržování pravomocí a povinností orgánů DSO nebyly zjištěny žádné nedostatky. Zákon o zadávání veřejných zakázek byl dodržen.

5.4. Kontrola odstranění nedostatků zjištěných při předchozích přezkoumáních

Nedostatky zjištěné při předchozím přezkoumání byly ve stanovených termínech odstraněny, respektive při předchozím přezkoumání nebyly zjištěny žádné nedostatky.

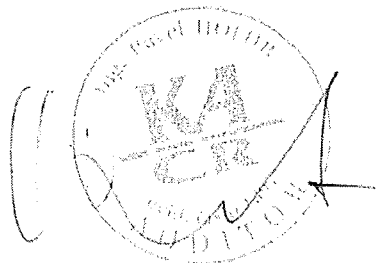
Zpráva vyhotovena v Plzni dne: 06. 04. 2018

Auditor: Ing. Pavel Holub, číslo osvědčení 1397

Se sídlem: Luční ul. 4, Plzeň

Datum předání zprávy:

Jméno a podpis příjemce zprávy:



Přílohy tvořící nedílnou součást zprávy:

1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu DSO k 31. 12. 2017
2. Rozvaha DSO k 31. 12. 2017
3. Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017
4. Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2017

Počet stran zprávy: 4

Počet stran příloh zprávy: 38