Svazek obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství
se sídlem ve Štěnovicích, Čižická 133
IČ 663 65 457

Č.j.: 2/2019
Útušice 27.3.2019
Vyřizuje: Ludmila Haišmanová, účetní

všechny členské obce

OBECNÍ ÚŘAD VRČEŇ
Došlo 29.3.2019
Čj. 68/2019 Příl. 2 2019

Návrh závěrečného účtu za rok 2018 - žádost o zveřejnění

Vážená paní starostko,
Vážený pane starosto,

v příloze zasílám návrh závěrečného účtu svazku za rok 2018 ke zveřejnění na Vaší elektronické úřední desce (v plném znění).

Děkuji za spolupráci.

S přáním pěkných dnů

Haišmanová Ludmila
účetní svazku

Přílohy: Návrh závěrečného účtu svazku za rok 2018

Kontakt: účetní 377 916 205, 721 104 909 **e-mail: ucetni@odpadyplzenjih.cz**
www.odpadyplzenjih.cz **Bankovní spojení: MONETA Money Bank, a.s. 275 123 464/0600**

Svazek obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství

IČO 663 65 457

Návrh závěrečného účtu svazku za rok 2018

**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 2018
3) Hospodaření s majetkem
4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2018
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 vložením 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, Čižická 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 pověření 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 Nezbavětice)
Petra Tupá - místopředsedkyně (místostarostka obce Nezvěstice)
Ing. Marie Čápová - 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 Nezbavětice.

2) Rozpočet roku 2018

Příjmové položky

Položka	*Obsah*	*Rozpočet schválený*	*Rozpočtové změny*	*Skutečnost roku 2018*	*% RS*	*% RZ*
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	680.210,00	680.210,00	680.210,00	100,00	100,00
3721/2329	Zpětný odběr	30.100,00	30.100,00	30.133,00	100,10	100,10
6310/2141	Příjmy z úroků	2.000,00	1.700,00	1.354,46	67,70	79,70
6330/4134	Převody z rozp.účtů	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00
	CELKEM	**712.310,00**	**712.310,00**	**711.997,46**	**100,00**	**100,00**

Výdajové položky

Položka	*Obsah*	*Rozpočet schválený*	*Rozpočtové změny*	*Skutečnost roku 2018*	*% RS*	*% RZ*
3721/5021	Odměny – dohody o provedení práce	34.100,00	33.800,00	22.880,00	67,10	67,70
3721/5139	Materiál	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3721/5169	Svoz NO,účetnictví (přenosy),audit	1.065.000,00	1.065.000,00	919.641,80	86,40	86,40
3721/5194	Věcné dary	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	100,00
6310/5163	Bankovní poplatky	1.500,00	1.500,00	1.180,80	78,70	78,70
6330/5345	Převody z rozp.účtů	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00
	CELKEM	**1.102.600,00**	**1.102.600,00**	**946.002,60**	**85,80**	**85,80**

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 31.12.2018 je součástí Zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření k 31.12.2018.
Rozpočet je nedílnou součástí návrhu závěrečného účtu, uveřejněn samostatně.
Návrh rozpočtu byl vyvěšen na úřední desce dne 05.04.2018, sejmut dne 24.04.2018.
Projednán byl na jednání Shromáždění zástupců svazku obcí okresu Plzeň – jih pro odpadové hospodářství dne 24.4.2018 a Usnesením ze dne 24.4.2018 byl přijat bez výhrad.

3) Hospodaření s majetkem

Rozvaha ÚSC ke dni 31. 12. 2018 je nedílnou součástí návrhu závěrečného účtu a je součástí Zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření k 31.12.2018.

4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku za rok 2018

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 2018 **nebyly zjištěny nedostatky.**

Příloha č. 1 *Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření k 31.12.2018.*

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	1.516.259,91	1.282.075,57
Běžný účet u ČNB 231 11	94-7211361/0710	96,87	276,07

S celým obsahem závěrečného účtu je možné se seznámit v kanceláři Obecního úřadu Útušice ve dnech:
pondělí 12^{00}h – 18^{00}h
středa 12^{00}h – 18^{00}h,
případně po telefonické domluvě je možné zaslat elektronicky.

Schváleno Shromážděním zástupců Svazku obcí .....

Návrh závěrečného účtu vč. povinných příloh byl v plném znění uveřejněn na webových stránkách svazku obcí www.odpadyplzenjih.cz v době od 29.03.2019 do .....

.....
Ing. Jan Vyskočil, předseda

Vyvěšeno: .....
Sejmuto: .....

výtisk č. 3

ZPRÁVA O VÝSLEDCÍCH PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

k 31. 12. 2018

Svazek obcí okresu Plzeň - jih pro odpadové hospodářství

Čižická 133

332 09 Štěnovice

IČ : 66365457

Ověřované období:	01. 01. 2018 až 31. 12. 2018
Auditor:	Ing. Pavel Holub, číslo osvědčení 1397 Luční ul. 4, Plzeň, 301 00 DIČ: CZ6012200821

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

AUDITORSKÁ A DAŇOVÁ KANCELÁŘ

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 10.06.2018.

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 nesplňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato zpráva není zprávou o provedení finančního auditu účetní závěrky.

AUDITORSKÁ A DAŇOVÁ KANCELÁŘ

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 zadržení peněžních prostředku 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 náležité interní předpisy. Jednotlivé účetní operace jsou doloženy účetními doklady, které obsahují předepsané náležitosti. Byla provedena kontrola účetní závěrky k 31.12 2018 a nebyly zjištěny nedostatky. Stavy 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.

AUDITORSKÁ A DAŇOVÁ KANCELÁŘ

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 zadržení peněžních prostředku 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 náležité interní předpisy. Jednotlivé účetní operace jsou doloženy účetními doklady, které obsahují předepsané náležitosti. Byla provedena kontrola účetní závěrky k 31.12 2018 a nebyly zjištěny nedostatky. Stavy 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.

Ing. Pavel HOLUB KA ČR evid. číslo 1864 AUDITOR

AUDITORSKÁ A DAŇOVÁ KANCELÁŘ

Zpráva vyhotovena v Plzni dne: 13. 03. 2019

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. 2018
2. Rozvaha DSO k 31. 12. 2018
3. Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018
4. Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2018

Počet stran zprávy: 4
Počet stran příloh zprávy: 36