

Odpadové hospodářství svazku obcí

Závěrečný účet za rok 2023 - návrh

Údaje o organizaci

identifikační číslo	11650796
název	Odpadové hospodářství svazku obcí
ulice, č.p.	Dolany 58
obec	Dolany
PSČ, pošta	78316

Kontaktní údaje

telefon	+420725514744
fax	
e-mail	tajemnik@ohso.cz
WWW stránky	https://www.ohso.cz

Doplňující údaje organizace

Svazek obcí byl založen 9. 7. 2021 ve smyslu ust. § 49 a násl. zákona č.128/2000 Sb., o obcích ve znění pozdějších předpisů. Členy svazku jsou obce: Babice, Bohuňovice, Dolany, Domašov nad Bystřicí, Domašovu u Šternberka, Hlásnice, Hnojice, Hraničné Petrovice, Huzová, Jívová, Komárov, Lipina, Lužice, Město Libavá, Mutkov, Řídeč, Štarnov, Tověř. K 31. 12. 2022 ukončilo členství město Moravský Beroun a k 31. 12. 2023 ukončily členství obce Hlušovice a Samotišky

Předseda svazku: Ing. Rudolf Pečinka

Tajemník: David Berka

Hlavním předmětem činnosti svazku je zabezpečení služeb v oblasti nakládání s odpady a péče o životní prostředí.

DSO Odpadové hospodářství svazku obcí schválil na valné hromadě dne 2. 8. 2021 založení společnosti Odpadové hospodářství svazku obcí Šternbersko s.r.o. IČ 11810971, která vznikla a byla zapsána do obchodního rejstříku dne 2. 9. 2021. DSO je jediným společníkem této společnosti, která má základní kapitál 450.000,- Kč. V roce 2022 došlo k navýšení základního kapitálu na 7,299.120,- Kč.

Předmětem podnikání společnosti jsou:

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona obory činnosti:
 - nakládání s odpady (vyjma nebezpečných),
 - zprostředkování obchodu a služeb,
 - poskytování technických služeb,
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady,
- silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny,
 - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny,

Statutární orgán:

Jednatel: Marián Marghold

Dozorčí rada:

Ing. Michaela Procházková - předseda dozorčí rady

Jaroslav Miča - člen

Ing. Radim Wřana - člen

Ing. Olga Dočkalová - člen

Ing. Tomáš Hlavenka - člen

Zveřejněno na úřední desce dne:

Sejmuto z úřední desky dne:

Kompletní znění závěrečného účtu je k dispozici na webových stránkách: <https://www.ohso.cz>

Obsah závěrečného účtu

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

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy			112,65
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	1 533 879,00	3 783 988,00	3 783 988,00
Příjmy celkem	1 533 879,00	3 783 988,00	3 784 100,65

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2141 Příjem z úroků			112,65
214 Přijaté výnosy z finančního majetku			112,65
21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem			112,65
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)			112,65
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)			112,65
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	570 000,00	756 649,00	756 649,00
412 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	570 000,00	756 649,00	756 649,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	570 000,00	756 649,00	756 649,00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	963 879,00	3 027 339,00	3 027 339,00
422 Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	963 879,00	3 027 339,00	3 027 339,00
42 Investiční přijaté transfery	963 879,00	3 027 339,00	3 027 339,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	1 533 879,00	3 783 988,00	3 783 988,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	1 533 879,00	3 783 988,00	3 784 100,65

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	870 000,00	1 056 649,00	299 906,01
Kapitálové výdaje		2 063 460,00	2 063 460,00
Výdaje celkem	870 000,00	3 120 109,00	2 363 366,01

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	190 000,00	130 000,00	88 534,00
501 Platy	190 000,00	130 000,00	88 534,00
5021 Ostatní osobní výdaje	133 000,00	193 000,00	142 750,00
502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	133 000,00	193 000,00	142 750,00
5031 Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	48 000,00	48 000,00	21 958,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	18 000,00	18 000,00	7 968,00
5038 Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	3 000,00	3 000,00	573,00
503 Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	69 000,00	69 000,00	30 499,00
50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	392 000,00	392 000,00	261 783,00
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	15 000,00	15 000,00	
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	10 000,00	
513 Výdaje na nákup materiálu	25 000,00	25 000,00	
5161 Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	
5163 Služby peněžních ústavů	6 000,00	5 900,00	2 469,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	40 000,00	40 000,00	
5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	40 000,00	40 000,00	30 685,60
5169 Nákup ostatních služeb	15 000,00	185 000,00	300,00
516 Výdaje na nákup služeb	102 000,00	271 900,00	33 454,60
5172 Podlimitní programové vybavení	15 000,00	15 000,00	
5173 Cestovné	10 000,00	10 000,00	
5175 Pohoštění	10 000,00	10 000,00	4 647,00
517 Výdaje na ostatní nákupy	35 000,00	35 000,00	4 647,00
51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	162 000,00	331 900,00	38 101,60
5362 Platby daní státnímu rozpočtu		100,00	21,41
536 Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní		100,00	21,41
53 Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní		100,00	21,41
5901 Nespecifikované rezervy	316 000,00	332 649,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	316 000,00	332 649,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	316 000,00	332 649,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	870 000,00	1 056 649,00	299 906,01
6201 Nákup akcií		242 760,00	242 760,00
620 Nákup majetkových podílů a nároků		242 760,00	242 760,00
62 Nákup majetkových podílů a nároků a vklady do fondů a ústavů		242 760,00	242 760,00
6313 Investiční transfery nefinančním podnikatelům - právníkům osobám		1 820 700,00	1 820 700,00
631 Investiční transfery podnikatelům		1 820 700,00	1 820 700,00
63 Investiční transfery		1 820 700,00	1 820 700,00
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)		2 063 460,00	2 063 460,00
Výdaje celkem (třída 5+6)	870 000,00	3 120 109,00	2 363 366,01
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	663 879,00	663 879,00	1 420 734,64

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		
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA (+/-)	8115	300 000,00	300 000,00
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 dlouhodobých přijatých prostředků (-)	8124	963 879,00-	963 879,00-
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125		
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127		
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901		
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		663 879,00-	663 879,00-
			1 420 734,64-

IV. STAVY A OBROTÝ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrot	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	303 719,65	456 856,64	760 576,29	456 856,64-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	303 719,65	456 856,64	760 576,29	456 856,64-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrot			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrot	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	41 205,00		41 205,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	7 299 120,00		7 299 120,00
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Terminované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek		242 760,00	242 760,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	41 205,00-		41 205,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	570 000,00	756 649,00	756 649,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	963 879,00	3 027 339,00	3 027 339,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka text	Rozpočet upr. (Přijmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Přijmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	--------------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla NečasováPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

David BerkaPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Statutární zástupce

Ing. Rudolf PečinkaPodpisový záznam statutárního
zástupce

--

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/63258/2023/OK/9000

Č.j.: KUOK 6747/2024

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 4

Počet stran: 8

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2023

IČ 11650796

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 7. 9. 2023 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 22. 2. 2024.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2023 dne 18. 9. 2023. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 22. 2. 2024.

Místo provedení přezkoumání:

Kancelář Mikroregionu Šternbersko,
Radniční 80/18, Šternberk
Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období:

1. 1. 2023 - 31. 12. 2023

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 22. 2. 2024 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Bc. Richard Novák

kontrolor:

Ing. Iveta Bejdáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

Ing. Rudolf Pečinka - předseda

David Berka - tajemník

Pavla Nečasová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2023

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. zjištěny chyby a nedostatky.

Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2023 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	22,04 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

U dobrovolných svazků obcí se dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ověření výše dluhu k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky neprovádí.

Výše uvedené ukazatele byly stanoveny na základě údajů získaných z účetních a finančních výkazů před jejich uzavřením a předáním do Centrálního systému účetních informací státu (CSÚIS), viz přezkoumané písemnosti.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- 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 a cizích zdrojů,
- 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 a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- 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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Uvedené předměty přezkoumání hospodaření byly ověřeny na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací – viz část C. Přezkoumané písemnosti.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při konečném přezkoumání hospodaření za rok 2023

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2023

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2023

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2023 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: svazku na rok 2024, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 29. 11. 2023 do 20. 12. 2023
- Návrh rozpočtu: svazku na rok 2023, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 26. 11. 2022 do 14. 12. 2022
- Rozpočtová opatření: rozsah pravomoci pro radu svazku obcí k provádění jednorázových rozpočtových opatření schválila valná hromada dne 16. 12. 2021
- Rozpočtová opatření: č. 1/2023 schválené valnou hromadou svazku dne 20. 4. 2023, zveřejněné na internetových stránkách svazku od 27. 4. 2023, č. 2/2023 schválené radou svazku dne 2. 6. 2023, zveřejněné na internetových stránkách svazku od 5. 6. 2023 a č. 3/2023 schválené valnou hromadou svazku dne 19. 9. 2023, zveřejněné na internetových stránkách svazku od 22. 9. 2023
- Schválený rozpočet: svazku na rok 2024, schválen valnou hromadou svazku dne 15. 12. 2023, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 18. 12. 2023
- Schválený rozpočet: svazku na rok 2023, schválen valnou hromadou svazku dne 13. 12. 2022, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 14. 12. 2022
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku na roky 2025 - 2027, návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku od 29. 11. 2023 do 20. 12. 2023, schválen valnou hromadou svazku dne 15. 12. 2023, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 18. 12. 2022
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku na roky 2024 - 2025, návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku od 26. 11. 2022 do 14. 12. 2022, schválen valnou hromadou svazku dne 13. 12. 2022, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 14. 12. 2022
- Závěrečný účet: svazku za rok 2022, návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku od 16. 5. 2023 do 16. 6. 2023, schválen valnou hromadou svazku dne 15. 6. 2023, zveřejněn na internetových stránkách svazku od 16. 6. 2023

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 089 z bankovního účtu vedeného u České spořitelny, a. s. k 31. 12. 2023
- Bankovní výpis: č. 062 z bankovního účtu vedeného u České spořitelny, a. s. k 30. 9. 2023
- Hlavní kniha: účetnictví sestavena k 30. 9. 2023
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur pro rok 2023 ze dne 15. 12. 2023; Zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 15. 12. 2023; Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2023 ze dne 27. 1. 2024

- Pokladní kniha (deník): není vedena, finanční operace se uskutečňují bezhotovostně
- Příloha: sestavena k 31. 12. 2023
- Příloha: sestavena k 30. 9. 2023
- Rozvaha: sestavena k 30. 9. 2023
- Rozvaha: sestavena k 31. 12. 2023
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka svazku za rok 2022, schválena valnou hromadou svazku dne 15. 6. 2023; Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 15. 6. 2023, odesláno do CSÚIS dne 10. 7. 2023
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 30. 9. 2023
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2023
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 30. 9. 2023
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2023

zakládání organizace

- Listiny o založení právnických osob: Valná hromada svazku obcí dne 2. 8. 2021 rozhodla o založení společnosti Odpadové hospodářství svazku obcí Šternbersko s. r. o. se sídlem Dolany čp. 58, Dolany, IČ 11810971 a současně schválila zakladatelskou listinu a obsazení orgánů společnosti, Výpis z obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Ostravě oddíl C, vložka 86929 obchodní firmy Odpadové hospodářství svazku obcí Šternbersko s. r. o., IČ 11810971 s datem vzniku a zápisu 2. 9. 2021 (náhled do obchodního rejstříku na internetových stránkách www.justice.cz dne 3. 12. 2021), Notářský zápis NZ 98/2021 sepsaný dne 12. 8. 2021 JUDr. Jarmilou Červínkovou, notářkou se sídlem v Brně, kde předseda svazku obcí jako zástupce dobrovolného svazku obcí - jediného společníka sepsal zakladatelskou listinu společnosti s ručením omezeným se základním kapitálem společnosti ve výši 450 000 Kč
- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Smlouva o založení dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí uzavřená dne 22. 6. 2021, Zápis do rejstříku svazku obcí ze dne 9. 7. 2021 pod čj. KUOK 73323/2021
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí přijaté na ustavující valné hromadě dne 22. 6. 2021

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice vnitřního kontrolního systému Odpadového hospodářství svazku obcí s účinností od 20. 7. 2021; nastavení vnitřního kontrolního systému dle novely zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy z valné hromady č. 1/2023 svazku ze dne 20. 4. 2023, č. 2/2023 ze dne 15. 6. 2023, 3/2023 ze dne 19. 9. 2023 a č. 4/2023 ze dne 15. 12. 2023
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis ze zasedání rady DSO Odpadové hospodářství svazku obcí č. 1/2023 ze dne 4. 4. 2023, č. 2/2023 ze dne 2. 6. 2023, č. 3/2023 ze dne 19. 9. 2023, č. 4/2023 ze dne 14. 11. 2023 a č. 5/2023 ze dne 15. 12. 2023

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezpracoval dokumentaci dokládající zadání a uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Ing. Rudolf Pečinka, předseda dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

SHRNUTÍ VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2023

dle předmětu přezkoumání dle § 2 zákona č. 420/2004 Sb.

Ustanovení z. č. 420/2004 Sb.	Předmět přezkoumání	Výsledek přezkoumání
§ 2 odst. 1 písm. a)	plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků	A
§ 2 odst. 1 písm. b)	finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů	A
§ 2 odst. 1 písm. c)	náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku	A
§ 2 odst. 1 písm. d)	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	A
§ 2 odst. 1 písm. e)	finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví	A
§ 2 odst. 1 písm. f)	hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv	A
§ 2 odst. 1 písm. g)	vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám	A
§ 2 odst. 2 písm. a)	nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku	A
§ 2 odst. 2 písm. b)	nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek	A
§ 2 odst. 2 písm. c)	zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu	A
§ 2 odst. 2 písm. d)	stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi	A
§ 2 odst. 2 písm. e)	ručení za závazky fyzických a právnických osob	A
§ 2 odst. 2 písm. f)	zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob	A
§ 2 odst. 2 písm. g)	zřizování věcných břemen k majetku územního celku	A
§ 2 odst. 2 písm. h)	účetnictví vedené územním celkem	A
§ 2 odst. 2 písm. i)	ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost	A

A... nebyly zjištěny nedostatky

B... byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem C

C... byly zjištěny nedostatky dle ustanovení § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2023 vykonali:

Bc. Richard Novák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Iveta Bejdáková

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 22. 2. 2024

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním 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. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí byl předán datovou schránkou.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl předseda dobrovolného svazku obcí telefonicky seznámen dne 22. 2. 2024.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí byl doručen do datové schránky dobrovolného svazku obcí dne 22. 2. 2024.

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Odpadové hospodářství svazku obcí
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

ROZVAHA
ve zjednodušeném rozsahu
(mikro účetní jednotka)
ke dni 31.12.2023

IČ: 11810971

Obchodní firma :

Odpadové hospodářství svazku obcí

Sídlo nebo bydliště a místo

podnikání, liší-li se

od bydliště :

Šternbersko s.r.o., Dolany č.p.58, Dolany

Právní forma :

společnost s ručeným omezeným

Předmět podnikání :

Shromažďování, sběr a odstraňování odpadů ...

Označení položky	AKTIVA Název položky	Sledované účetní období			Minulé účetní období Netto 4
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	Aktiva celkem (A.+B.+C.+D.)	8558	517	8041	6935
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	5237	517	4720	
C.	Oběžná aktiva	3321		3321	6935
D.	Časové rozlišení aktiv				

Označení položky	PASIVA Název položky	Stav ve sledovaném úč.období	Stav v minulém účet.období
		5	6
	Pasiva celkem (A.+B.+C.+D.)	8041	6935
A.	Vlastní kapitál	7099	6887
B.+C.	Cizí zdroje (B.+C.)	942	48
B.	Rezervy		
C.	Závazky	942	48
D.	Časové rozlišení pasiv		

Okamžik
sestavení
účetní
závěrky :19.02.2024

Podpisový záznam statutárního
orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby,
která je účetní jednotkou

Osoba odpovědná za účetní
závěrku (jméno a podpis)

Dvořák Milan

tel.: 603472052

linka:

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y
druhové členění
ve zjednodušeném rozsahu
k 31.12.2023

v celých tisících Kč

IČ: 11810971

Obchodní firma :
Sídlo nebo bydliště a místo
podnikání, liší-li se
od bydliště :
Právní forma :
Předmět podnikání :

Odpadové hospodářství svazku obcí

Šternbersko s.r.o., Dolany č.p.58, Dolany
společnost s ručeným omezeným
Shromažďování, sběr a odstraňování odpadů ...

Označení položky	Název položky	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	7454	
II.	Tržby za prodej zboží	1583	1112
A.	Výkonová spotřeba	5641	1112
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	2448	168
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	535	
III.	Ostatní provozní výnosy		
F.	Ostatní provozní náklady	26	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (I.+II.-A.-B.-C.-D.-E.+III.-F.)	387	-168
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy		1
I.	Výnosové úroky a podobné výnosy		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady		
VII.	Ostatní finanční výnosy	11	
K.	Ostatní finanční náklady	185	4
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (IV.-G.+V.-H.+VI.-I.-J.+VII.-K.)	-174	-3
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) ((*)+(*))	213	-171
L.	Daň z příjmů		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ((**)-L.)	213	-171
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ((**)-M.)	213	-171
*	Čistý obrát za účetní období = I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	9048	1113

Okamžik
sestavení
účetní
závěrky :19.02.2024

Podpisový záznam statutárního
orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby,
která je účetní jednotkou

Osoba odpovědná za účetní
závěrku (jméno a podpis)

Dvořák Milan

tel.: 603472052
linka: