

Odpadové hospodářství svazku obcí



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021 - návrh

(v Kč)

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.
Členové svazku: - obce: Babice, Bohuňovice, Dolany, Domašov nad Bystřicí, Domašovu u Šternberka, Hlásnice, Hlušovice, Hnojice, Hranické Petrovice, Huzová, Jívová, Komárov, Lipina, Lužice, Město Libavá, Moravský Beroun, Mutkov, Řídeč, Samotičky, Štarnov, Továř

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.

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,

Zveřejněno na úřední desce dne:

Sejmuto z úřední desky dne:

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

Statutární orgán:

Jednatel: Mgr. Pavel Roubínek, Ph.D.

Dozorčí rada:

Ing. Michaela Procházková - předseda dozorčí rady

Jaroslav Míča - člen

Ing. Radim Wrana - člen

Ing. Olga Dočkalová - člen

Ing. Tomáš Hlavenka - člen

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			14,07
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	828 300,00	852 900,00	852 900,00
Příjmy celkem	828 300,00	852 900,00	852 914,07
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	828 300,00	852 900,00	852 900,00
0000 Bez ODPA	828 300,00	852 900,00	852 900,00
6310 2141 Příjmy z úroků (část)			14,07
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací			14,07
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	828 300,00	852 900,00	852 914,07

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	378 300,00	402 900,00	149 911,24
Kapitálové výdaje	450 000,00	450 000,00	450 000,00
Výdaje celkem	828 300,00	852 900,00	599 911,24
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
3722 6202 Nákup majetkových podílů	450 000,00	450 000,00	450 000,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	450 000,00	450 000,00	450 000,00
6171 5021 Ostatní osobní výdaje	100 000,00	100 000,00	80 000,00
6171 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění		200,00	200,00
6171 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	15 000,00	15 000,00	
6171 5139 Nákup materiálu j.n.	7 000,00	7 000,00	
6171 5161 Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	
6171 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	125 000,00	124 800,00	15 465,50
6171 5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	30 000,00	30 000,00	10 162,79
6171 5169 Nákup ostatních služeb		1 300,00	1 235,30
6171 5172 Programové vybavení	38 000,00	42 000,00	41 205,00
6171 5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	12 000,00	12 000,00	
6171 5175 Pohoštění	8 000,00	2 700,00	
6171 5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6171 Činnost místní správy	337 000,00	337 000,00	149 268,59
6310 5163 Služby peněžních ústavů	3 900,00	3 900,00	639,98
6310 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	100,00	100,00	2,67
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	4 000,00	4 000,00	642,65
6409 5901 Nespecifikované rezervy	37 300,00	61 900,00	
6409 Ostatní činnosti j.n.	37 300,00	61 900,00	
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	828 300,00	852 900,00	599 911,24
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			253 002,83

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 krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115		253 002,83-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)			253 002,83-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet		253 002,83	253 002,83	253 002,83-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem		253 002,83	253 002,83	253 002,83-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Přijmy 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 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		450 000,00	450 000,00
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		41 205,00-	41 205,00-
Oprávky 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	828 300,00	852 900,00	852 900,00

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

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

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU 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 Nečasová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

David Berka

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Statutární zástupce

Ing. Rudolf Pečinka

Podpisový záznam statutárního
zástupce

--

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/76155/2021/OK/7346

Č.j.: KUOK 13019/2022

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2021 IČ 11650796

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 3. 12. 2021 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 21. 4. 2022.

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 2021 dne 15. 11. 2021. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 21. 4. 2022.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Bohuňovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2021 - 31. 12. 2021

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 21. 4. 2022 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Petra Krejsová Odehnalová
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

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2021

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

2. 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.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2021 (§ 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	2,34 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

4. 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.

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 přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí za rok 2021

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Dobrovolný svazek obcí Odpadové hospodářství svazku obcí vznikl dne 9. 7. 2021.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2021

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 2021 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: svazku obcí na rok 2021 zveřejněn na internetových stránkách členské obce Dolany <https://www.dolany-ol.cz/uredni-deska> ve složce Odpadové hospodářství svazku obcí ve dnech 16. 7. 2021 - 2. 8. 2021 a současně na úředních deskách ostatních členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím předán datovou schránkou dne 16. 7. 2021
- Návrh rozpočtu: svazku obcí na rok 2022 schválený valnou hromadou dne 16. 12. 2021, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <https://www.ohso.cz/uredni-deska> a současně na úředních deskách členských obcí ve lhůtě 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na valné hromadě svazku obcí, návrh rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím dodán do datové schránky dne 29. 11. 2021, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 3 členských obcí, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí <https://www.ohso.cz/rozpocety> ode dne 20. 12. 2021, poté dne 5. 1. 2022 zaslána členským obcím ke zveřejnění informace o schválení
- Rozpočtová opatření: rozsah pravomoci pro radu svazku obcí k provádění jednorázových rozpočtových opatření schválila valná hromada dne 16. 12. 2021
- Rozpočtová opatření: č. 1/2021 schválené valnou hromadou svazku dne 12. 10. 2021 a zveřejněné na internetových stránkách svazku www.ohso.cz dne 19. 10. 2021
- Schválený rozpočet: svazku obcí na rok 2021 valnou hromadou dne 2. 8. 2021, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí <https://www.ohso.cz/uredni-deska> ve Složce Rozpočty ode dne 17. 8. 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu: svazku obcí na roky 2023 až 2024 schválený valnou hromadou dne 16. 12. 2021, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí <https://www.ohso.cz/uredni-deska> a současně na úředních deskách členských obcí v zákonné lhůtě, návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl ke zveřejnění členským obcím dodán do datové schránky dne 29. 11. 2021, provedena kontrola zveřejnění na úřední desce 3 členských obcí, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí <https://www.ohso.cz/rozpocety> ode dne 20. 12. 2021, poté dne 5. 1. 2022 zaslána členským obcím ke zveřejnění informace o schválení

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: č. 017 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s. za období 17. 11. 2021 - 30. 11. 2021 - kontrola zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC ke dni 30. 11. 2021

- Bankovní výpisy: č. 020 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s. za období 22. 12. 2021 - 31. 12. 2021 - kontrola zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC ke dni 31. 12. 2021
- Evidence majetku: Protokoly o zařazení dlouhodobého nehmotného majetku do užívání: inventární č. 33001 ze dne 14. 7. 2021 (SW Účetnictví a rozpočet), inventární číslo 33002 (webové stránky) - majetek zařazen na účet 018 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek
- Faktura: přijatá č. 20001 - 20007 za období 7 - 11/2021 včetně účtování
- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz číslo 1 k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2021 vydaný předsedou svazku s účinností od 17. 12. 2021, Plán inventur pro rok 2021 ze dne 17. 12. 2021, Zápis z instruktáže členů inventarizační komise včetně podpisových vzorů ze dne 17. 12. 2021, Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2021 ze dne 28. 1. 2022, inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2021
- Kniha došlých faktur: za období 7 - 12/2021, ve sledovaném období územní celek přijal 7 faktur v celkovém objemu 63 056,39 Kč
- Kniha odeslaných faktur: za období 7 - 12/2021 územní celek nevystavil žádnou fakturu
- Pokladní kniha (deník): není vedena, finanční operace se uskutečňují bezhotovostně
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2021
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 11. 2021
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2021
- Rozvaha: sestavená k datu 30. 11. 2021
- Účetní doklad: č. 11001 ze dne 28. 7. 2021 - zaúčtování předpisu pohledávky za vstupní členské příspěvky obcí ve výši 852 900 Kč
- Účetní doklad: č. 3 ze dne 19. 8. 2021 - peněžitý vklad ve výši 450 000 Kč do založené společnosti s ručením omezením Odpadové hospodářství svazku obcí Šternbersko IČ 11810971 s obchodním podílem 100 %
- Účetní doklad: interní doklady č. 11001 - 11007 za období 7 - 11/2021 včetně účtování
- Účtový rozvrh: pro rok 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 11. 2021
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 30. 11. 2021
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2021

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 k realizaci zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, s platností od 15. 7. 2021
- 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: Zápis ze zasedání rady DSO Odpadové hospodářství svazku obcí č. 1/2021 dne 2. 8. 2021
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis ze zasedání rady DSO Odpadové hospodářství svazku obcí č. 2/2021 dne 26. 11. 2021
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z ustavující valné hromady dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí konané dne 22. 6. 2021
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy z valné hromady č. 1/2021 dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí ze dne 2. 8. 2021 a č. 2/2021 ze dne 12. 10. 2021
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápisy z valné hromady č. 3/2021 dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí ze dne 16. 12. 2021

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 ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- 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 2021

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 2021 vykonali:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Iveta Bejdáková

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 21. 4. 2022

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.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán s předsedou dobrovolného svazku obcí dne 21. 4. 2022.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Odpadové hospodářství svazku obcí obdržel a s jeho obsahem byl seznámen předseda dobrovolného svazku obcí dne 21. 4. 2022.

Rozdělovník:

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

Rozvaha analyticky

Odpadové hospodářství svazku obcí ŠIČ: 11810971

Rok: 2021

Dne: 31.12.2021

Strana 1

Tisk vybraných záznamů

Číslo účtu	Název účtu	Počáteční stav	Obraty za období MD	Obraty za období D	Obraty rozdíl	Koncový stav
Aktiva						
132000	Zboží na skladě a v prodejnách	0,00	4 887,85	0,00	4 887,85	4 887,85
13x	Zboží	0,00	4 887,85	0,00	4 887,85	4 887,85
		0,00	4 887,85	0,00	4 887,85	4 887,85
221000	Peněžní prostředky na účtech	0,00	495 765,00	243 558,50	252 206,50	252 206,50
22x	Peněžní prostředky na účtech	0,00	495 765,00	243 558,50	252 206,50	252 206,50
		0,00	495 765,00	243 558,50	252 206,50	252 206,50
311000	Pohledávky z obchodních vztahů	0,00	44 900,00	39 727,00	5 173,00	5 173,00
31x	Pohledávky (krátkodobé a dlouhodobé)	0,00	44 900,00	39 727,00	5 173,00	5 173,00
		0,00	44 900,00	39 727,00	5 173,00	5 173,00
	Aktiva celkem	0,00	545 552,85	283 285,50	262 267,35	262 267,35
Pasiva						
321000	Závazky z obchodních vztahů	0,00	243 243,97	341 858,97	98 615,00	98 615,00
32x	Závazky (krátkodobé)	0,00	243 243,97	341 858,97	98 615,00	98 615,00
		0,00	243 243,97	341 858,97	98 615,00	98 615,00
343000	Daň z přidané hodnoty	0,00	58 984,68	13 830,68	-45 154,00	-45 154,00
34x	Zúčtování daní a dotací	0,00	58 984,68	13 830,68	-45 154,00	-45 154,00
		0,00	58 984,68	13 830,68	-45 154,00	-45 154,00
		0,00	302 228,65	355 689,65	53 461,00	53 461,00
411000	Základní kapitál	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
41x	Základní kapitál a kapitálové fondy	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
		0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
	Pasiva celkem	0,00	302 228,65	805 689,65	503 461,00	503 461,00
				Hospodářský zisk za období	-241 193,65	
				Hospodářský zisk celkem		-241 193,65

Tisk vybraných záznamů: Datum >= 01.01.2021, Datum <= 31.12.2021

Výsledovka analyticky

Odpadové hospodářství svazku obcí ŠIČ: 11810971

Rok: 2021

Dne: 31.12.2021

Strana 1

Tisk vybraných záznamů

Číslo účtu	Název účtu	Počáteční stav	Obraty za období MD	Obraty za období D	Obraty rozdíl	Koncový stav
Náklady						
504000	Prodané zboží	0,00	9 107,00	4 887,85	4 219,15	4 219,15
50x	Spotřebované nákupy	0,00	9 107,00	4 887,85	4 219,15	4 219,15
518001	Ostatní služby	0,00	268 768,18	0,00	268 768,18	268 768,18
518002	účetní služby	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
51x	Služby	0,00	271 768,18	0,00	271 768,18	271 768,18
538000	Ostatní daně a poplatky	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
53x	Daně a poplatky	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
568000	Ostatní a mimořádné finanční nákl	0,00	314,53	0,00	314,53	314,53
56x	Finanční náklady	0,00	314,53	0,00	314,53	314,53
Náklady celkem		0,00	283 189,71	4 887,85	278 301,86	278 301,86
Výnosy						
604000	Tržby za zboží	0,00	0,00	37 107,32	37 107,32	37 107,32
60x	Tržby za vlastní výkony a zboží	0,00	0,00	37 107,32	37 107,32	37 107,32
668000	Ostatní finanční a mimořádné výnc	0,00	0,00	0,89	0,89	0,89
66x	Finanční výnosy	0,00	0,00	0,89	0,89	0,89
Výnosy celkem		0,00	0,00	37 108,21	37 108,21	37 108,21
Hospodářský zisk za období					-241 193,65	
Hospodářský zisk celkem						-241 193,65

Tisk vybraných záznamů: Datum >= 01.01.2021, Datum <= 31.12.2021