

DSO spolek pro odpadové hospodaření obcí Lazce



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2018

Údaje o organizaci

identifikační číslo	18232493
název	DSO spolek pro odpadové hospodaření obcí Lazce
ulice, č.p.	
obec	Lazce
PSC, pošta	34601

Kontaktní údaje

telefon	379722527
fax	
e-mail	
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

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	101 000,00	101 000,00	100 101,52
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	56 000,00	356 000,00	354 653,00
Příjmy celkem	157 000,00	457 000,00	454 754,52
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	101,52
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	101,52
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	1 000,00	1 000,00	101,52
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	100 000,00	100 000,00	100 000,00
232 Ostatní nedaňové příjmy	100 000,00	100 000,00	100 000,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	100 000,00	100 000,00	100 000,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	101 000,00	101 000,00	100 101,52
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	101 000,00	101 000,00	100 101,52
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	56 000,00	56 000,00	54 653,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	56 000,00	56 000,00	54 653,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	56 000,00	56 000,00	54 653,00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů		300 000,00	300 000,00
422 Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně		300 000,00	300 000,00
42 Investiční přijaté transfery		300 000,00	300 000,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	56 000,00	356 000,00	354 653,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	157 000,00	457 000,00	454 754,52

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

<i>Text</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
Běžné výdaje	177 000,00	209 200,00	209 147,68
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	177 000,00	209 200,00	209 147,68
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	176 000,00	207 000,00	207 012,00
3725 Využívání a zneškodňování komun.odpadů			
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	2 200,00	2 135,68
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	177 000,00	209 200,00	209 147,68
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	20 000,00-	247 800,00	245 606,84

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	20 000,00	247 800,00-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	20 000,00	247 800,00-	245 606,84-

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	91 524,17	245 606,84	337 131,01	245 606,84-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	91 524,17	245 606,84	337 131,01	245 606,84-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	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 finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	10 180 000,00		10 180 000,00
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Terminované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek			

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	56 000,00	56 000,00	54 653,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		300 000,00	300 000,00

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

Kontrolu hospodaření provedla pracovnice Ekonomického odboru KÚ PK Plzeň DiS Eva Veselková dne 6.3.2019 se závěrem "Bez závad."

viz. příloha č. 1

X. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Účetní výkazy k 31.12.2018 jsou v plném znění k nahlédnutí vždy v pondělí dopoledne v kanceláři skládky Lazce.

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Libuše Blažíková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Libuše Blažíková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

ing. Libor Pícka, předseda svazku

Podpisový záznam statutárního
zástupce



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Odpad.hosp.Lazce, IČO: 18232493
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

26.10.2018

06.03.2019

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: DSO Odpad.hosp.Lazce

p.o.box 10, 346 01 Horšovský Týn

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Eva Veseláková, DiS.

Při přezkoumání byli přítomni:

- Libuše Blažíková - účetní DSO Lazce

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. 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:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn na úředních deskách členských obcí od 20. 11. - 5. 1. 2017
Rozpočtová opatření	RO č. 1 - 2/2018, zveřejněna v řádném termínu
Schválený rozpočet	schválen Shromážděním členských obcí dne 5. 12. 2017 jako schodkový, schodek hrazen z přebytků minulých let
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2018 - 2021 schválen Shromážděním členských obcí 5. 12. 2017
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen Shromážděním členských obcí DSO dne 19. 6. 2018 bez výhrad, návrh zveřejněn na úředních deskách členských obcí od 14. 5. - 18. 6. 2018
Bankovní výpis	Česká spořitelna za období leden - prosinec 2018
Faktura	číselné řady 1 - 10 - došlé faktury
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2018
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2018
Pokladní doklad	číselné řady 1 - 9
Pokladní kniha (deník)	za období leden - prosinec 2018
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2018
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2018
Účetní deník	za období leden - prosinec 2018
Účetní doklad	1) předpisy došlých faktur číselné řady 4001 - 4009, 2) účetní doklady k BÚ ČS číselné řady 1 - 79
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2018
Darovací smlouvy	Sponzorská smlouva ze dne 16. 4. 2018 - sponzorský dar ve výši 100 000,00 Kč
Smlouvy o dílo	1) Smlouva o dílo ze dne 2. 1. 2018 za administrativní a organizační práce v ceně díla 25 000,00 Kč. 2) Smlouva o dílo ze dne 27. 6. 2018 na akci: "Vypracování podkladů pro dotační titul Překládací stanice odpadu Lazce" v ceně díla 18 150,00 Kč.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	za prosinec 2017 - prosinec 2018

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
- b) při dílčím přezkoumání za rok 2018
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2018

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2018

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Odpad.hosp.Lazce** se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v §17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.)

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 06.03.2019

Podpis kontrolorky:



Eva Veseláková, DiS.


kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

Předseda svazku obcí prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 na adresu: Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly, Škroupova 18, 306 13 Plzeň.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Ing. Libor Picka
předseda DSO

Dne:

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Odpad.hosp.Lazce	Ing. Libor Picka
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Eva Veseláková, DiS.