



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Tovární 22
691 06 Velké Pavlovice
IČ 75117436

Návrh závěrečného účtu za rok 2012

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje Dobrovolný svazek obcí Čistý jihovýchod návrh závěrečného účtu svazku za rok 2012.

1) Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2012

Hospodaření DOS Čistý jihovýchod se řídilo rozpočtem pro rok 2012 schváleným členskou schůzí dne 20.3.2012 usnesením č. 5/14/2012 ve Velkých Pavlovicích. Rozpočtovými opatřeními č. 1 - 4 byly provedeny změny rozpočtu na konečnou výši 1 512 300,00 Kč na straně příjmů, 2 062 300,00 na straně výdajů Kč a 550 000 Kč ve financování.

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnění k 31.12.2012
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 2 - Nedaňové příjmy	9 000,00 Kč	9 000,00 Kč	8 650,42 Kč
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 4 - Přijaté transfery	876 100,00 Kč	1 503 300,00 Kč	1 505 747,37 Kč
Příjmy celkem	885 100,00 Kč	1 512 300,00 Kč	1 514 397,79 Kč
Třída 5 - Běžné výdaje	885 100,00 Kč	1 334 500,00 Kč	304 947,90 Kč
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00 Kč	727 800,00 Kč	727 800,00 Kč
Výdaje celkem	885 100,00 Kč	2 062 300,00 Kč	1 032 747,90 Kč
Třída 8 - financování			
- splátky úvěru	-1 770 000,00 Kč	-1 770 000,00 Kč	-1 770 000,00 Kč
- půjčka	1 770 000,00 Kč	550 000,00 Kč	550 000,00 Kč
- prostředky minulých let	0,00 Kč	1 770 000,00 Kč	738 350,07 Kč
Financování celkem	0,00 Kč	550 000,00 Kč	-481 649,93 Kč

viz Výkaz FIN 2-12 k plnění rozpočtu v plném členění podle rozpočtové skladby

Splátka bankovního úvěru byla realizována v roce 2012 ve výši 1.770.000,00 Kč. Dále byla poskytnuta svazku půjčka od společnosti Hantály a.s. ve výši 550.000,00 Kč související s projekty „Kompostárna Velké Pavlovice“ a „Zavedení separace odpadů“. Stav peněžních prostředků k 31.12.2012 činil na Základním běžném účtu ČS a.s. Břeclav 117.862,63 Kč a na Zástavním účtu ČS a.s. Břeclav 1.390.180,92 Kč.

Nedaňové příjmy

zahrnují úroky ze základního běžného a zástavního účtu.

Přijaté transfery

členské příspěvky od obcí, přijaté příspěvky od zainteresovaných obcí na dofinancování SSO I. etapa a SSO II. etapa

Běžné výdaje

zahrnují provozní výdaje na nákup kancelářského materiálu, učebních pomůcek, mzdové náklady, pojištění, služby pošt a telekomunikací, pronájem kanceláře, rekonstrukce účetnictví, školení, nákup ostatních služeb – PC, úroky z úvěru, bankovní poplatky

Kapitálové výdaje

Jedná se o výdaje spojené s investiční výstavbou projektu „Kompostárna Velké Pavlovice“ ve výši 577 800,00 Kč a projektu „Zavedení separace biologických odpadů“ ve výši 150 000,00 Kč.

2) Tvorba a použití fondů

DSO Čistý jihovýchod v hospodářském roce 2012 žádné fondy netvořil a ani nepoužíval.

3) Hodnocení hospodářské činnosti

DSO Čistý jihovýchod neprováděl v roce 2012 žádnou hospodářskou činnost.

4) Hospodaření s majetkem DSO Čistý jihovýchod

Pro zajištění provedení inventarizace majetku DSO Čistý jihovýchod byl členskou schůzí DSO Čistý jihovýchod dne 6.12.2012, usnesením č. 9/16/2012 schválen plán inventur, který byl sestaven v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., a vyhl. č. 270/2010 Sb. a v souladu s vnitřní Směrnicí o inventarizaci majetku a závazků č. 11.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2012, nebyly zjištěny žádné přebytky, manka a ani škody.

viz Rozvaha k 31.12.2012, Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2012, Příloha ÚSC, svazky obcí k 31.12.2012, Příloha k účetní závěrce k 31.12.2012,

Stav majetku DSO Čistý Jihovýchod k 31.12.2012

Druh majetku	Popis	Stav k 31.12.2012	Oprávký k 31.12.2012	Poznámka
018, 078	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	17 250,90 Kč	17 250,90 Kč	SW programy DSO
021, 081	Budovy a stavby	71 444 975,92 Kč	3 461 964,00 Kč	stavební objekty SSO I.+II.etapa
022, 082	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	40 392 534,04 Kč	6 984 924,00 Kč	vybavení SSO I. + II. Etapa
028, 088	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	154 957,65 Kč	154 957,65 Kč	DDHM do 40 tisíc - DSO+ SSO I.+II.etapa
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 148 000,00 Kč		Kompostárna Velké Pavlovice Zavedení separace biologického odpadu

Vyřazený majetek v hodnotě 1 637 306,00 Kč k 31.12.2012

021 020	Stavby	1 425 906,00 Kč	projektové dokumentace SSO I. etapa
042 000	Projekt Kompostárna Velké Bílovice	92 400,00 Kč	zmařená investice (projektová žádost o dotaci)
042 000	Projekt Sběrné dvory III (V. Bílovice + Kobyly)	119 000,00 Kč	zmařená investice (projektová žádost o dotaci)

Rozestavěné stavby (účet 042) v hodnotě 2 148 000,00 Kč k 31.12.2012

Kompostárna Velké Pavlovice	1 957 200,00 Kč	zadávací dokumentace, projekt. dokumentace, zprac. žádosti o dotaci, zajištění zadávacího řízení, dokum. pro provádění stavby + výběr dodavatele
Separace odpadů	190 800,00 Kč	Vypracování analýzy+žádosti o dotaci, podklady pro tendrovou dokumentaci

Pohledávky (účet 348)

Přehled evidovaných pohledávek za členské obce k 31.12.2012 celkem činí 1.462.079,73 Kč, a to pohledávky za běžnou činnost r. 2009 ve výši 7.536,- Kč, pohledávky – příspěvek SSO I. etapa ve výši 816 164,28 a pohledávky – příspěvek SSO II. etapa ve výši 638.379,40 Kč.

obec	částka	poznámka
Podivín	7 536,00 Kč	příspěvek - běžná činnost rok 2009
Lanžhot	117 281,48 Kč	příspěvek - SSO I. etapa
Hrušky	81 282,91 Kč	příspěvek - SSO I. etapa
M. N. Ves	171 541,54 Kč	příspěvek - SSO I. etapa
Podivín	65 048,84 Kč	příspěvek - SSO I. etapa
Přítluky	41 671,84 Kč	příspěvek - SSO I. etapa
Velké Pavlovice	282 658,19 Kč	příspěvek - SSO I. etapa
Vrbice	56 679,47 Kč	příspěvek - SSO I. etapa
Valtice	638 379,40 Kč	příspěvek - SSO II. etapa

Závazky (účet 321, 331)

- Soupis nezaplacených přijatých faktur

č. dokladu	Dodavatel	částka	datum splatnosti
12026	KEOservis Janulík s.r.o.	1 580,00 Kč	7.12.2012
12027	ENVIprojekt	772 800,00 Kč	23.1.2013

- Mzdové náklady – DPP – prosinec/2012 - 6 000,00 Kč

Bankovní úvěry

Věřitel Česká spořitelna a.s. Břeclav, v roce 2010 čerpán bezhotovostní úvěr ve výši 24.187.116,76 Kč na dofinancování SSO I. etapa, splátka jistiny v roce 2012 činila 1 770.000,00 Kč, celkem splaceno k 31.12.2012 - 21.840.000,00 Kč, zůstatková výše splátky úvěru k 31.12.2012 činí 2.347.116,76 Kč

Jiné úvěry a půjčky

V roce 2011 uzavřena smlouva o finanční pomoci mezi Hantály a.s. (jako poskytovatel) a DSO Čistý jihovýchod (jako příjemce).

Výše finančních částek potřebných k realizaci a dofinancování projektu je následující:

Projekt „Kompostárna Velké Pavlovice“ ve výši 4,5 mil. Kč

Projekt „Zavedení separace biologických odpadů“ ve výši 0,5 mil. Kč.

	2011	2012	celkem
poskytnuto	1 000 000,00 Kč	550 000,00 Kč	1 550 000,00 Kč
profinancováno	647 400,00 Kč	727 800,00 Kč	1 375 200,00 Kč
zůstatek			174 800,00 Kč

Z poskytnuté částky 1.550.000,00 Kč (v roce 2011 + 2012), zbývá k profinancování celkem 174.800,00 Kč. V roce 2013 bude poskytnuta zbývající částka půjčky ve výši 3.450.000,00 Kč na zaplacení vlastního dílu investičních nákladů na projekty.

Podrozvahová evidence

účet	název	částka	popis
943 100	Kompostárna Velké Pavlovice	2 139 702,00 Kč	Příslib na spolufinancování projektu na základě Rozhodnutí č. 11084664 o poskytnutí podpory v rámci OPŽP z prostředků SFŽP - ve výši 5% z CZVV
943 200	Zavedení separace biologických odpadů	263 110,00 Kč	Příslib na spolufinancování projektu na základě Rozhodnutí č. 11085034 o poskytnutí podpory v rámci OPŽP z prostředků SFŽP - ve výši 5% z CZVV
974 301	Sml. o partnerství SSO I. etapa	79 238 948,94 Kč	SSO I.etapa - majetek užívaný obcemi, který bude dle Dodatku č. 2 ke Smlouvě o partnerství k 1.1.2016 převeden obcím
974 302	Sml. o partnerství SSO II. etapa	32 722 446,65 Kč	SSO II.etapa - majetek užívaný obcemi, který bude dle Dodatku č. 2 ke Smlouvě o partnerství k 1.1.2017 převeden obcím

5) Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2012 žádnou podporu ze státního rozpočtu.

6) Vyúčtování finančních prostředků ke státním fondům

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2012 žádnou podporu z rozpočtu kraje.

7) Vyúčtování finančních prostředků k Národnímu fondu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2012 žádnou podporu ze státních fondů.

8) Vyúčtování finančních prostředků k strukturálním fondům Evropské unie

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2012 žádnou podporu ze SF EÚ.

9) Vyúčtování finančních prostředků k rozpočtu kraje

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2012 žádnou podporu z rozpočtu kraje.

10) Vyúčtování poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu DSO Čistý jihovýchod

DSO Čistý jihovýchod neposkytl v roce 2012 žádné finanční prostředky jiným organizacím.

11) Hospodaření příspěvkových organizací

DSO Čistý jihovýchod Mikroregion nemá příspěvkové organizace

12) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Čistý jihovýchod za rok 2012

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti DSO Čistý jihovýchod a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Závěr:

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek Čistý jihovýchod za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- Při přezkoumání hospodaření za rok 2012 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku.....96,55 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku168,41 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.....0 %

Do výpočtu ukazatele podíl závazků na rozpočtu byl mimo jiné započítán roční podíl splátek úvěru ve výši 1.770.000,- Kč a neuhrazená faktura ve výši 772.800,- Kč za projektovou dokumentaci na stavbu kompostárny.

Do výpočtu ukazatele podíl pohledávek na rozpočtu byla zahrnuta částka 1.462.079,73 Kč vedená na účtu 348-Pohledávky za místními vládními institucemi jako neuhrazené investiční příspěvky jednotlivými členskými obcemi. Závazky a pohledávky byly porovnány ke konsolidovaným příjmům za rok 2012, které činily 1.514.397,79 Kč.

Na podrozvahovém účtu 943 – Dlouhodobé podmíněné pohledávky eviduje účetní jednotka pohledávku za Státním fondem životního prostředí na základě Rozhodnutí č. 11085034-SFŽP a

Rozhodnutí č. 11084664-SFŽP ze dne 20.12.2011, kterými byla pro rok 2013 přidělena dotace na výstavbu kompostárny v celkové výši 2.402.812,- Kč.

viz Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012.

S celým obsahem závěrečného účtu a přílohami je možné se seznámit ve Velkých Pavlovicích po předchozí domluvě s účetní svazku Bc. Vlastou Herzánovou – e-mail: ucetni@cisty-jihovychod.cz nebo telefon 728 757 162 nebo s manažerkou svazku Ing. Janou Krutákovou – e-mail jana.krutakova@hantaly.cz nebo telefon 774 996 465.

Při sestavování závěrečného účtu se vycházelo z následujících výkazů:

1. Výkaz FIN 2-12 k plnění rozpočtu
2. Rozvaha k 31.12.2012
3. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2012
4. Příloha ÚSC, svazky obcí k 31.12.2012
5. Příloha k účetní závěrce k 31.12.2012
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012.




Jana Hasilíková
předsedkyně DSO Čistý jihovýchod

Zpracovala: Bc. Vlasta Herzánová

Návrh závěrečného účtu za rok 2012 byl vyvěšen v zákonné lhůtě 15 dnů na úřední desce a elektronické úřední desce obecních úřadů

Schváleno na členské schůzi DSO Čistý jihovýchod dne: