

Dobrovolný svazek obcí Severovýchod

Havlíčková 1398/49a, 697 01, Kyjov, ČR

IČ: 46937005

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

1. Plnění rozpočtu

Hospodaření DSO Severovýchod se řídilo v roce 2018 schváleným rozpočtem, který byl koncipován jako přebytkový s objemem příjmů ve výši 2,695.900 Kč a výdajů ve výši 2,259.700 Kč. Celý rozdíl ve výši 436.200 Kč byl určen k ponechání na bankovním účtu. V průběhu roku byl rozpočet upraven šesti rozpočtovými opatřeními s výsledkem zvýšení příjmů na 6,880.500 a výdajů na 7,644.600 Kč. Rozpočtová opatření se týkala především projektu Strategické plánování, dělání a vzdělání, ať Kyjovsko pohání!, projektu Neutralizace pachového znečištění Těmice, projektu Centra společných služeb, prodeje hákového nosiče IVECO a pořízení průmyslového skartovacího stroje.

K 31.12.2018 DSO Severovýchod dosáhl příjmy ve výši 7,097.745,87 Kč, což znamenalo plnění upraveného rozpočtu na 103,16 %. Skutečné výdaje činily 6,134.940,41 Kč, tj. 80,25 % upraveného rozpočtu.

2. Hospodaření s majetkem a další finanční operace

K 31.12.2018 vykazoval DSO Severovýchod celkovou výši jmění účetní jednotky a upravujících položek 79,815 mil. Kč. Tuto hodnotu tvořilo jmění účetní jednotky ve výši 36,251 mil. Kč, transfery na pořízení dl. majetku ve výši 55,480 mil. Kč a zaúčtovaný oceňovací rozdíl při změně metody ve výši -11,915 mil. Kč.

Ke sledovanému datu Dobrovolný svazek obcí Severovýchod vlastnil níže uvedený dlouhodobý majetek:

(uvedeno v pořizovacích cenách)

Dlouhodobý nehmotný majetek	703 280,00 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	96 770 656,84 Kč
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	21 600 000,00 Kč
Krátkodobé pohledávky	4 560 058,81 Kč
Běžný účet	4 876 894,95 Kč
Celková aktiva	128 510 890,60 Kč

V průběhu r. 2018 došlo k vyřazení (prodejem) nosiče nástaveb IVECO v pořizovací ceně 1,663.609,30 Kč, pořízení (převodem z města Veselí nad Moravou) svozového vozidla s nástavbou v pořizovací ceně 4,135.498 Kč, pořízení průmyslového skartovacího stroje v hodnotě 302.379 Kč, pořízení techniky v rámci investiční akce Kompostárna Těmice - neutralizace pachového znečištění v celkové hodnotě 2,206.029,65 Kč a pořízení dlouhodobého drobného hmotného majetku v rámci projektu Strategické plánování, dělání a vzdělání, ať Kyjovsko pohání! v celkové hodnotě 156.070,02 Kč. Dotřídovací linka, svozová vozidla, kontejnery i Centrum zpracování odpadů vč. příslušené techniky byly pronajímány firmě EKOR, s.r.o.

Peněžní fondy nebyly tvořeny.

Hospodářská činnost nebyla vykonávána.

3. Vyúčtování finančních vztahů

Dotace do rozpočtu DSO Severovýchod činily v roce 2018 celkem 3,794.429,37 Kč. Jednalo se o dotaci ze Státního fondu životního prostředí ČR na projekt Kompostárna Těmice - neutralizace pachového znečištění ve výši 1,294.578 Kč (celkové náklady projektu činily 2,206.029,65 Kč). Dotace byla řádně vyúčtována, nečerpané finanční prostředky z dotace nejsou. Dotace z Operačního programu Zaměstnanost (MPSV ČR) na projekt Strategické plánování, dělání a vzdělávání, ať Kyjovsko pohání! byla v režimu financování ex-ante poskytnuta ve výši 2,499.851,37 Kč (celkové výdaje projektu v roce 2018 činily 1,816.267,26 Kč). Projekt bude pokračovat do 31.1.2020 a k vyúčtování dotace dojde po ukončení projektu.

DSO Severovýchod přijal k 31.12.2018 od Svazu měst a obcí ČR příspěvek na projekt Centra společných služeb ve výši 1,199.491 Kč, výdaje činily 1,368.768,20 Kč.

Dotace z rozpočtu DSO Severovýchod v roce 2018 nebyly žádné.

4. Hospodaření založené právnické osoby

DSO Severovýchod je zakladatelem jedné právnické osoby, a to EKOR, s.r.o., IČ 60700262. Předběžné výsledky hospodaření této společnosti k 31.12.2018 jsou uvedeny v tabulce (v tis. Kč).

Stálá aktiva	Oběžná aktiva	Vlastní kapitál	Cizí zdroje	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	Výsledek hospodaření minulého období
52 546	80 816	106 499	27 109	73 777	73 849	72	270

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost AUDIT Brno spol. s r.o., oprávnění KA ČR č. 373, odpovědný auditor Ing. Vladimír Bobek, na základě smlouvy ze dne 14.6.2018. Závěrečné vyjádření auditora:

"Při přezkoumání hospodaření DSO Severovýchod za rok 2018 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky."

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je přílohou tohoto závěrečného účtu. Kompletní znění zprávy vč. příloh je, vzhledem ke své rozsáhlosti, dostupné na internetu (www.dso-severovychod.cz) a na úředních deskách jednotlivých členských obcí DSO Severovýchod).

Mgr. František Lukl, MPA, v.r.
předseda představenstva DSO

Tento návrh závěrečného účtu je nutno zveřejnit podle § 39, odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění, na internetových stránkách DSO a na úředních deskách všech členských obcí. Přípomínky k návrhu závěrečného účtu svazku obcí mohou občané členských obcí uplatnit písemně do zasedání valné hromady tohoto svazku nebo ústně na zasedání valné hromady svazku obcí (dne 13.6.2019 v planetáriu ve Žďanicích).

Vyvěšeno dne:

Sňato dne:

Dobrovolný svazek obcí Severovýchod, IČO: 46937005

Skutečnost k 31.12.2018

Rozpočet schválen valnou hromadou 18.12.2017

OdPa	SpPo	Uz	Nz	Org	Text	ROZPOČET schválený	ROZPOČET upravený	skutečnost	PLNĚNÍ v %
Příjmy									
3725	2132				Příjmy z pronájmu ost. nemov. (kompostárna+dot. linka)	1 488 800,00	1 488 800,00	1 509 719,44	101,41
3725	2133				Příjmy z pronájmu movitých věcí (IVECO)	177 300,00	206 500,00	206 555,39	100,03
3725	3113				Příjmy z prodeje ostatního hmotného majetku	0,00	383 300,00	383 376,40	100,02
3900	2324		1045	034	Přijaté nekapitálové příspěvky (Projekt CSS) - EU	832 600,00	903 600,00	969 944,40	107,34
3900	2324		1041	034	Přijaté nekapitálové příspěvky (Projekt CSS) - ČR	145 600,00	158 000,00	169 572,04	107,32
3900	2324			034	Přijaté nekapitálové příspěvky (Projekt CSS) - SMO ČR	51 400,00	55 800,00	59 974,56	107,48
3900	2329			036	Ostatní nedaňové příjmy	0,00	0,00	3 800,00	
	4116	13013	1045	035	Dotace na přímé náklady (Projekt SP) - EU	0,00	1 710 600,00	1 789 367,30	104,60
	4116	13013	1041	035	Dotace na přímé náklady (Projekt SP) - ČR	0,00	201 200,00	210 513,80	104,63
	4116	13013	1045	036	Dotace na nepřímé náklady (Projekt SP) - EU	0,00	427 600,00	447 341,82	104,62
	4116	13013	1041	036	Dotace na nepřímé náklady (Projekt SP) - ČR	0,00	50 300,00	52 628,45	104,63
	4213	90992		004	Dotace na projekt Neutralizace pachového znečištění	0,00	1 294 600,00	1 294 578,00	100,00
6310	2141				Příjmy z úroků	200,00	200,00	374,27	187,14
Příjmy celkem						2 695 900,00	6 880 500,00	7 097 745,87	103,16
Financování									
	8115				Peněžní prostředky z předchozích let	-436 200,00	764 100,00	-962 805,46	-126,01
CELKOVÉ ZDROJE						2 259 700,00	7 644 600,00	6 134 940,41	80,25

Výdaje									
3725	5021				Ostatní osobní výdaje	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00
3725	5031				Sociální pojištění - zaměstnavatel	12 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00
3725	5032				Zdravotní pojištění - zaměstnavatel	4 500,00	4 500,00	4 500,00	100,00
3725	5164				Nájemné (pozemky + nebytové prostory)	131 000,00	131 000,00	130 954,00	99,96
3725	5166				Konzultační, poradenské a právní služby	30 000,00	30 000,00	21 054,00	70,18
3725	5169				Nákup ostatních služeb	51 000,00	51 000,00	43 560,00	85,41
3725	5365				Správní poplatky	0,00	800,00	800,00	100,00
3725	5909				Ostatní neinvestiční výdaje	157 000,00	157 000,00	0,00	0,00
3725	6122				Stroje, přístroje a zařízení - skartovací stroje	0,00	310 000,00	302 379,00	97,54
Projekt - Neutralizace pachového znečištění									

3725	6122	90992	004	Projekt - Neutralizace pachového znečištění - ČR		0,00	1 262 000,00	1 258 277,79	99,71
3725	6122		004	Projekt - Neutralizace pachového znečištění - vlastní		0,00	841 300,00	838 851,86	99,71
				Projekt - Centra společných služeb					
3900	5011		1045 034	Mzdy zaměstnanců - Projekt CSS - EU		621 400,00	754 500,00	753 602,14	99,88
3900	5011		1041 034	Mzdy zaměstnanců - Projekt CSS - ČR		108 600,00	131 900,00	131 749,84	99,89
3900	5011		034	Mzdy zaměstnanců - Projekt CSS - SMO ČR		38 400,00	46 600,00	46 598,02	100,00
3900	5031		1045 034	Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - EU		155 300,00	188 700,00	188 402,63	99,84
3900	5031		1041 034	Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - ČR		27 200,00	33 100,00	32 937,78	99,51
3900	5031		034	Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - SMO		9 600,00	11 600,00	11 649,59	100,43
3900	5032		1045 034	Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - EU		56 000,00	68 000,00	67 847,82	99,78
3900	5032		1041 034	Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - ČR		9 800,00	11 900,00	11 861,65	99,68
3900	5032		034	Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - SMO		3 400,00	4 200,00	4 195,53	99,89
3900	5038		034	Povinné pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - vlastní		3 300,00	3 800,00	3 763,20	99,03
3900	5166		034	Konzult., porad. a práv. služby - Projekt CSS - vlastní		116 200,00	116 200,00	116 160,00	99,97
3900	5424		1045 034	Náhrady mezd v době nemoci - Projekt CSS - EU		16 200,00	16 200,00	0,00	0,00
3900	5424		1041 034	Náhrady mezd v době nemoci - Projekt CSS - ČR		2 800,00	2 800,00	0,00	0,00
3900	5424		034	Náhrady mezd v době nemoci - Projekt CSS - SMO ČR		1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
				Projekt - Strategické plánování... - přímé náklady					
3900	5011	13013	1045 035	Mzdy zaměstnanců - Projekt SP - EU		0,00	926 500,00	920 159,85	99,32
3900	5011	13013	1041 035	Mzdy zaměstnanců - Projekt SP - ČR		0,00	109 000,00	108 254,10	99,32
3900	5011		1041 035	Mzdy zaměstnanců - Projekt SP - vlastní		0,00	54 500,00	54 127,05	99,32
3900	5031	13013	1045 035	Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - EU		0,00	231 600,00	230 041,45	99,33
3900	5031	13013	1041 035	Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - ČR		0,00	27 300,00	27 063,70	99,13
3900	5031		1041 035	Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - SMO		0,00	13 600,00	13 531,85	99,50
3900	5032	13013	1045 035	Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - EU		0,00	83 400,00	82 818,90	99,30
3900	5032	13013	1041 035	Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - ČR		0,00	9 800,00	9 743,40	99,42
3900	5032		1041 035	Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - SMO		0,00	4 900,00	4 871,70	99,42
3900	5137	13013	1045 035	Drobný dl. hmotný majetek - Projekt SP - EU		0,00	85 400,00	84 394,40	80,09
3900	5137	13013	1041 035	Drobný dl. hmotný majetek - Projekt SP - ČR		0,00	10 100,00	8 046,40	79,67
3900	5137		1041 035	Drobný dl. hmotný majetek - Projekt SP - vlastní		0,00	5 000,00	4 023,20	80,46
3900	5169	13013	1045 035	Nákup ostatních služeb - Projekt SP - EU		0,00	567 800,00	47 600,00	8,38
3900	5169	13013	1041 035	Nákup ostatních služeb - Projekt SP - ČR		0,00	66 800,00	5 600,00	8,38
3900	5169		1041 035	Nákup ostatních služeb - Projekt SP - vlastní		0,00	33 400,00	2 800,00	8,38
3900	5424	13013	1045 035	Náhrady mezd v době nemoci - Projekt SP - EU		0,00	25 500,00	0,00	0,00
3900	5424	13013	1041 035	Náhrady mezd v době nemoci - Projekt SP - ČR		0,00	3 000,00	0,00	0,00
3900	5424		1041 035	Náhrady mezd v době nemoci - Projekt SP - vlastní		0,00	1 500,00	0,00	0,00
				Projekt - Strategické plánování... - nepřímé nákl.					
3900	5021	13013	1045 036	Ostatní osobní výdaje - Projekt SP - EU		0,00	113 300,00	113 262,50	99,97
3900	5021	13013	1041 036	Ostatní osobní výdaje - Projekt SP - ČR		0,00	13 300,00	13 325,00	100,19

3900	5021		1041	036	Ostatní osobní výdaje - Projekt SP - vlastní		0,00	6 700,00	6 662,50	99,44
3900	5038	13013	1045	036	Povinné pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - EU		0,00	3 900,00	3 093,19	79,31
3900	5038	13013	1041	036	Povinné pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - ČR		0,00	500,00	363,91	72,78
3900	5038		1041	036	Povinné pojištění - zaměstnavatel - Projekt SP - vlastní		0,00	200,00	181,96	90,98
3900	5137	13013	1045	036	Drobný dl. hmotný majetek - Projekt SP - EU		0,00	82 000,00	64 265,12	78,37
3900	5137	13013	1041	036	Drobný dl. hmotný majetek - Projekt SP - ČR		0,00	9 700,00	7 560,60	77,94
3900	5137		1041	036	Drobný dl. hmotný majetek - Projekt SP - vlastní		0,00	4 800,00	3 780,30	78,76
3900	5139	13013	1045	036	Spotřeba materiálu - Projekt SP - EU		0,00	45 000,00	4 830,69	10,73
3900	5139	13013	1041	036	Spotřeba materiálu - Projekt SP - ČR		0,00	5 300,00	568,32	10,72
3900	5139		1041	036	Spotřeba materiálu - Projekt SP - vlastní		0,00	2 700,00	284,17	10,52
3900	5162	13013	1045	036	Služby telekomunikací - Projekt SP - EU		0,00	0,00	0,00	0,00
3900	5162	13013	1041	036	Služby telekomunikací - Projekt SP - ČR		0,00	0,00	0,00	0,00
3900	5162		1041	036	Služby telekomunikací - Projekt SP - vlastní		0,00	0,00	0,00	0,00
3900	5164	13013	1045	036	Nájemné - Projekt SP - EU		0,00	21 300,00	0,00	0,00
3900	5164	13013	1041	036	Nájemné - Projekt SP - ČR		0,00	2 500,00	0,00	0,00
3900	5164		1041	036	Nájemné - Projekt SP - vlastní		0,00	1 200,00	0,00	0,00
3900	5169	13013	1045	036	Nákup ostatních služeb - Projekt SP - EU		0,00	5 100,00	3 867,50	75,83
3900	5169	13013	1041	036	Nákup ostatních služeb - Projekt SP - ČR		0,00	600,00	455,00	75,83
3900	5169		1041	036	Nákup ostatních služeb - Projekt SP - vlastní		0,00	300,00	227,50	75,83
3900	5173	13013	1045	036	Cestovné - Projekt SP - EU		0,00	25 500,00	3 078,70	12,07
3900	5173	13013	1041	036	Cestovné - Projekt SP - ČR		0,00	3 000,00	362,20	12,07
3900	5173		1041	036	Cestovné - Projekt SP - vlastní		0,00	1 500,00	181,10	12,07
3900	5175	13013	1045	036	Pohoštění - Projekt SP - EU		0,00	42 500,00	1 843,65	4,34
3900	5175	13013	1041	036	Pohoštění - Projekt SP - ČR		0,00	5 000,00	216,90	4,34
3900	5175		1041	036	Pohoštění - Projekt SP - vlastní		0,00	2 500,00	108,45	4,34
3900	5909	13013	1045	036	Ostatní neinvestiční výdaje - Projekt SP - EU		0,00	76 500,00	0,00	0,00
3900	5909	13013	1041	036	Ostatní neinvestiční výdaje - Projekt SP - ČR		0,00	9 000,00	0,00	0,00
3900	5909		1041	036	Ostatní neinvestiční výdaje - Projekt SP - vlastní		0,00	4 500,00	0,00	0,00
6310	5163	13013	1045	036	Služby peněžních ústavů - Projekt SP - EU		0,00	1 700,00	571,20	33,60
6310	5163	13013	1041	036	Služby peněžních ústavů - Projekt SP - ČR		0,00	200,00	67,20	33,60
6310	5163		1041	036	Služby peněžních ústavů - Projekt SP - vlastní		0,00	100,00	33,60	33,60
					Ostatní finanční výdaje					
6310	5163				Služby peněžních ústavů		4 500,00	4 500,00	4 448,20	98,85
6399	5362				Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		650 000,00	650 000,00	282 580,10	43,47
Výdaje celkem							2 259 700,00	7 644 600,00	6 134 940,41	80,25
Financování										
CELKOVÉ VÝDAJE							2 259 700,00	7 644 600,00	6 134 940,41	80,25