

# Dobrovolný svazek obcí Severovýchod

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

IČ: 46937005

## Návrh závěrečného účtu za rok 2017

### 1. Plnění rozpočtu

Hospodaření DSO Severovýchod se řídilo v roce 2017 schváleným rozpočtem, který byl koncipován jako přebytkový s objemem příjmů ve výši 2,349.300 Kč a výdajů ve výši 1,757.300 Kč. Celý rozdíl ve výši 592.000 Kč byl určen k ponechání na bankovním účtu. V průběhu roku byl rozpočet upraven třemi rozpočtovými opatřeními s výsledkem zvýšení příjmů na 2,486.000 a výdajů na 2,059.000 Kč. Rozpočtová opatření se týkala především projektu Centra společných služeb a přípravy projektu Kompostárna Těmice - neutralizace pachového znečištění.

K 31.12.2017 DSO Severovýchod dosáhl příjmy ve výši 2,453.758,51 Kč, což znamenalo plnění upraveného rozpočtu na 98,70 %. Skutečné výdaje činily 1,553.125,77 Kč, tj. 75,43 % upraveného rozpočtu.

### 2. Hospodaření s majetkem a další finanční operace

K 31.12.2017 vykazoval DSO Severovýchod celkovou výši jmění účetní jednotky a upravujících položek 80,953 mil. Kč. Tuto hodnotu tvořilo jmění účetní jednotky ve výši 36,072 mil. Kč, transfery na pořízení dl. majetku ve výši 56,796 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                        | 91 737 139,47 Kč         |
| Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 21 600 000,00 Kč         |
| Krátkodobé pohledávky                            | 1 159 580,00 Kč          |
| Běžný účet                                       | 3 914 089,49 Kč          |
| <i>Celková aktiva</i>                            | <i>119 114 088,96 Kč</i> |

V průběhu r. 2017 došlo k vyřazení drobného dlouhodobého hmotného majetku v pořizovací ceně 39.120 Kč (odcizený party stan) a k zahájení investiční akce Kompostárna Těmice - neutralizace pachového znečištění (účet 042 - administrace žádosti o dotaci a odborný posudek; celkem 102.850 Kč). Dotřídovací linka, dvě vozidla IVECO, 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 v roce 2017 nebyly žádné.

DSO Severovýchod přijal k 31.12.2017 od Svazu měst a obcí ČR příspěvek na projekt Centra společných služeb ve výši 787.283 Kč, výdaje činily 860.177,33 Kč.

Dotace z rozpočtu DSO Severovýchod v roce 2017 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 31.12.2017 jsou uvedeny v tabulce (v tis. Kč).

| Stálá aktiva | Oběžná aktiva | Vlastní kapitál | Cizí zdroje | Náklady | Výnosy | Výsledek hospodaření | Výsledek hospodaření minulého období |
|--------------|---------------|-----------------|-------------|---------|--------|----------------------|--------------------------------------|
| 51 714       | 73 889        | 107 046         | 18 895      | 65 147  | 65 371 | 224                  | 1 170                                |

#### 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 17.7.2017. Závěrečné vyjádření auditora:

***"Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Severovýchod za rok 2017 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-severovýchod.cz](http://www.dso-severovýchod.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 19.6.2018 ve velké zasedací místnosti Městského úřadu Kyjov).

Vyvěšeno dne:

Sňato dne:



Dobrovolný svazek obcí Severovýchod, IČO: 46937005

Skutečnost k 31.12.2017

Rozpočet schválen valnou hromadou 8.12.2016

| OdPa                  | SpPo | Uz | Nz   | Org | Text                                                   | ROZPOČET<br>schválený | ROZPOČET<br>upravený | skutečnost          | PLNĚNÍ<br>v % |
|-----------------------|------|----|------|-----|--------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| <b>Příjmy</b>         |      |    |      |     |                                                        |                       |                      |                     |               |
| 3725                  | 2132 |    |      |     | Příjmy z pronájmu ost. nemov. (kompostárna+dot. linka) | 1 488 800,00          | 1 488 800,00         | 1 488 791,28        | 100,00        |
| 3725                  | 2133 |    |      |     | Příjmy z pronájmu movitých věcí (IVECO)                | 177 300,00            | 177 300,00           | 177 347,28          | 100,03        |
| 3900                  | 2324 |    | 1045 | 034 | Přijaté nekapitálové příspěvky (Projekt CSS) - EU      | 552 400,00            | 662 900,00           | 636 620,63          | 96,04         |
| 3900                  | 2324 |    | 1041 | 034 | Přijaté nekapitálové příspěvky (Projekt CSS) - ČR      | 96 600,00             | 115 900,00           | 111 298,20          | 96,03         |
| 3900                  | 2324 |    |      | 034 | Přijaté nekapitálové příspěvky (Projekt CSS) - SMO ČR  | 34 100,00             | 40 900,00            | 39 364,17           | 96,24         |
| 6310                  | 2141 |    |      |     | Příjmy z úroků                                         | 100,00                | 200,00               | 336,95              | 168,48        |
| <b>Příjmy celkem</b>  |      |    |      |     |                                                        | <b>2 349 300,00</b>   | <b>2 486 000,00</b>  | <b>2 453 758,51</b> | <b>98,70</b>  |
| <b>Financování</b>    |      |    |      |     |                                                        |                       |                      |                     |               |
|                       | 8115 |    |      |     | Peněžní prostředky z předchozích let                   | -592 000,00           | -427 000,00          | -900 632,74         | 210,92        |
| <b>CELKOVÉ ZDROJE</b> |      |    |      |     |                                                        | <b>1 757 300,00</b>   | <b>2 059 000,00</b>  | <b>1 553 125,77</b> | <b>75,43</b>  |

|               |      |  |      |     |                                                        |            |            |            |        |
|---------------|------|--|------|-----|--------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| <b>Výdaje</b> |      |  |      |     |                                                        |            |            |            |        |
| 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          | 5137 |  |      |     | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                       | 0,00       | 50 000,00  | 0,00       | 0,00   |
| 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                                 | 14 600,00  | 74 100,00  | 73 132,40  | 98,69  |
| 3725          | 5909 |  |      |     | Ostatní neinvestiční výdaje                            | 65 000,00  | 5 500,00   | 0,00       | 0,00   |
| 3725          | 6122 |  |      | 004 | Stroje, přístroje a zařízení - neutralizace pachů      | 0,00       | 103 000,00 | 102 850,00 | 99,85  |
| 3900          | 5011 |  | 1045 | 034 | Platy zaměstnanců - Projekt CSS - EU                   | 430 200,00 | 500 600,00 | 455 437,71 | 90,98  |
| 3900          | 5011 |  | 1041 | 034 | Platy zaměstnanců - Projekt CSS - ČR                   | 75 200,00  | 87 500,00  | 79 622,70  | 91,00  |
| 3900          | 5011 |  |      | 034 | Platy zaměstnanců - Projekt CSS - SMO ČR               | 26 600,00  | 30 900,00  | 28 161,59  | 91,14  |
| 3900          | 5031 |  | 1045 | 034 | Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - EU  | 107 500,00 | 125 100,00 | 113 748,29 | 90,93  |
| 3900          | 5031 |  | 1041 | 034 | Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - ČR  | 18 800,00  | 21 900,00  | 19 886,23  | 90,80  |
| 3900          | 5031 |  |      | 034 | Sociální pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - SMO | 6 700,00   | 7 700,00   | 7 033,48   | 91,34  |
| 3900          | 5032 |  | 1045 | 034 | Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - EU | 38 700,00  | 45 000,00  | 40 963,35  | 91,03  |
| 3900          | 5032 |  | 1041 | 034 | Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - ČR | 6 800,00   | 7 900,00   | 7 161,53   | 90,65  |

|                       |      |      |     |                                                           |                     |                     |                     |              |
|-----------------------|------|------|-----|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 3900                  | 5032 |      | 034 | Zdravotní pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - SMO   | 2 400,00            | 2 800,00            | 2 533,12            | 90,47        |
| 3900                  | 5038 |      | 034 | Povinné pojištění - zaměstnavatel - Projekt CSS - vlastní | 2 300,00            | 2 300,00            | 2 087,33            | 90,75        |
| 3900                  | 5166 |      | 034 | Konzult., porad. a práv. služby - Projekt CSS - vlastní   | 0,00                | 92 000,00           | 91 960,00           | 99,96        |
| 3900                  | 5169 |      | 034 | Nákup ostatních služeb - Projekt CSS - vlastní            | 80 000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00         |
| 3900                  | 5424 | 1045 | 034 | Náhrady mezd v době nemoci - Projekt CSS - EU             | 0,00                | 16 300,00           | 9 365,55            | 57,46        |
| 3900                  | 5424 | 1041 | 034 | Náhrady mezd v době nemoci - Projekt CSS - ČR             | 0,00                | 2 900,00            | 1 637,35            | 56,46        |
| 3900                  | 5424 |      | 034 | Náhrady mezd v době nemoci - Projekt CSS - SMO ČR         | 0,00                | 1 000,00            | 579,10              | 57,91        |
| 6310                  | 5163 |      |     | Služby peněžních ústavů                                   | 4 500,00            | 4 500,00            | 3 998,00            | 88,84        |
| 6399                  | 5362 |      |     | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu                  | 650 000,00          | 650 000,00          | 293 960,04          | 45,22        |
| <b>Výdaje celkem</b>  |      |      |     |                                                           | <b>1 757 300,00</b> | <b>2 059 000,00</b> | <b>1 553 125,77</b> | <b>75,43</b> |
| <b>Financování</b>    |      |      |     |                                                           |                     |                     |                     |              |
|                       |      |      |     |                                                           |                     |                     |                     |              |
| <b>CELKOVÉ VÝDAJE</b> |      |      |     |                                                           | <b>1 757 300,00</b> | <b>2 059 000,00</b> | <b>1 553 125,77</b> | <b>75,43</b> |

Zůstatek běžného účtu v Kč: 3,914.089,49 Kč, z toho projekt CSS 171.600 Kč.