



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

Návrh závěrečného účtu za rok 2020

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje Dobrovolný svazek obcí Čistý jihovýchod návrh závěrečného účtu svazku za rok 2020.

1) Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2020

Hospodaření DOS Čistý jihovýchod se řídilo rozpočtem pro rok 2020 schváleným členskou schůzí dne 13.12.2019 usnesením č. 8/32/19 ve Velkých Pavlovicích. Rozpočtovým opatřením č.1/2020 schváleným členskou schůzí dne 11.12.2020 č. usnesení 11/34/2020 byly provedeny změny na konečnou výši 179.500,- Kč na straně příjmů, 851.300,- Kč na straně výdajů a 671.800,00 Kč ve financování.

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnění k 31.12.2020
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 2 - Nedaňové příjmy	300,00 Kč	300,00 Kč	107,18 Kč
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 4 - Přijaté transfery	179 200,00 Kč	179 200,00 Kč	178 224,00 Kč
Příjmy celkem	179 500,00 Kč	179 500,00 Kč	178 331,17 Kč
Třída 5 - Běžné výdaje	351.300,00 Kč	681 900,00 Kč	240 922,18 Kč
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00 Kč	169 400,00 Kč	169 400,00 Kč
Výdaje celkem	351 300,00 Kč	851 300,00 Kč	410 322,18 Kč
Třída 8 - financování			
- splátky úvěru	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
- půjčka	0,00 Kč	500 000,00 Kč	500 000,00 Kč
- prostředky minulých let	171 800,00 Kč	171 800,00 Kč	-268 000,00 Kč
Financování celkem	171 800,00 Kč	671 800,00 Kč	231 991,00 Kč

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

Stav peněžních prostředků k 31.12.2020 činil na Základním běžném účtu ČS a.s. Břeclav 441.817,29 Kč a na Základním běžném účtu ČNB (dotační účet) 372,27 Kč.

Nedaňové příjmy

zahrnují úroky ze základního běžného účtu.

Přijaté transfery

zahrnují členské příspěvky od obcí na rok 2020 – celkem ve výši 178.224,- Kč.

Běžné výdaje

zahrnují provozní výdaje na nákup kancelářského materiálu, pronájem kanceláře, vedení účetnictví, práce manažera, roční udržovací popl. ALIS + práce programátora, školení, bankovní poplatky, webhosting, prodloužení domény a vypracování žádosti o neinvestiční dotaci „Adaptační strategie Dobrovolného svazku obcí Čistý jihovýchod na změnu klimatu“.

Kapitálové výdaje

Jedná se o investiční výdaje spojené s projekty „Materiálové využití odpadu“ ve výši 169.400,00 Kč (projektový záměr, APTO, vypracování žádosti o dotaci), a „RE-USE CENTRA“ ve výši 48.400,- Kč (projekt. dokumentace, zpracování žádosti o dotaci)

2) Tvorba a použití fondů

DSO Čistý jihovýchod v hospodářském roce 2020 žádné fondy netvořil a ani nepoužíval.

3) Hodnocení hospodářské činnosti

DSO Čistý jihovýchod neprováděl v roce 2020 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 11.12.2020 usnesením č. 6/34/2020 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 31.12.2020, nebyly zjištěny žádné přebytky, manka a ani škody.

viz Rozvaha k 31.12.2020, Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020, Příloha ÚSC, svazky obcí k 31.12.2020, Příloha k účetní závěrce k 31.12.2020,

Stav majetku DSO Čistý jihovýchod k 31.12.2020

Druh majetku	Popis	Stav k 31.12.2020	Oprávký k 31.12.2020	Poznámka
018, 078	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	30.717,90 Kč	30.717,90 Kč	SW programy DSO kancelář
022, 082	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1.891.182,00 Kč	583.120,00 Kč	SMV – nádoby separace, vybavení Kompostárna
028, 088	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	36.671,50 Kč	36.671,50 Kč	DDHM do 40 tisíc - DSO kancelář
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	477.950,- Kč		"Materiálové využití odpadu" "RE-UCE CENTRA"

Pohledávky (účet 348)

K 31.12.2020 nejsou evidovány za členské obce žádné pohledávky.

Závazky (účet 321)

K 31.12.2020 jsou evidovány závazky z obchodních vztahů vůči dodavatelům, všechny závazky jsou před lhůtou splatnosti, a to ve výši 312.059,- Kč.

Dlouhodobé přijaté zálohy (účet 455)

Dle Smlouvy o budoucí kupní smlouvě přijatá záloha v roce 2017 od Hantály a.s. na „Nádoby separovaný odpad“ ve výši 281.054,- Kč a v roce 2020 od Hantály a.s. na „Materiálové využití odpadu - drtič“ ve výši 500.000,- Kč.

Bankovní úvěry

K 31.12.2020 nemá DSO ČJ žádný bankovní úvěr.

Jiné úvěry a půjčky

V roce 2020 byla svazku poskytnuta půjčka od společnosti Hantály a.s. ve výši 500.000,- Kč související s projektem „Materiálové využití odpadu“, a to k jejímu dofinancování. Půjčka byla na základě vzájemného zápočtu k 31.12.2020 uhrazena. K 31.12.2020 nemá DSO ČJ žádný jiný úvěr ani půjčku.

Podrozvahová evidence

účet	název	částka	popis
901 000	Jiný DDNHM- kancelář	6.040,00 Kč	Jiný drobný nehmotný dlouhodobý majetek - účetní program
902 000	Jiný DDHM	665,50 Kč	Jiný drobný hmotný dlouhodobý majetek - vybavení kanceláře DSO
915 320	OPŽP - Materiálové využití odpadů	4.505.000,00 Kč	Žádost OPŽP na projekt „Materiálové využití odpadu“
915 330	MŽP -Adaptační strategie DSO ČJ na změnu klimatu	505.800,00 Kč	Žádost MŽP na projekt „Adaptační strategie DSO ČJ na změnu klimatu“
934 302	Půjčka od Hantály- k dofinancování - Materiálního využití odpadu	4.614.500,00 Kč	Hantály-půjčka k dofinancování projektu „Materiálové využití odpadu“ (uzavřena 2020, čerpání duben 2021)

5) Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2020 žádnou podporu ze státního rozpočtu.

6) Vyúčtování finančních prostředků ke státním fondům

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2020 žádnou podporu ze státního fondu.

7) Vyúčtování finančních prostředků k Národnímu fondu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2020 žádnou podporu z Národního fondu.

8) Vyúčtování finančních prostředků z rozpočtu Evropské unie

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2020 žádné finanční prostředky z rozpočtu Evropské unie.

9) Vyúčtování finančních prostředků k rozpočtu kraje

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2020 žádnou podporu z rozpočtu kraje.

10) Vyúčtování poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu DSO Čistý jihovýchod

DSO Čistý jihovýchod neposkytl v roce 2020 žádné finanční prostředky jiným organizacím.

11) Hospodaření příspěvkových organizací

DSO Čistý jihovýchod nemá příspěvkové organizace

12) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Čistý jihovýchod za rok 2020

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 dne 1.2.2020.

Závěr:

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek Čistý jihovýchod za rok 2020

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 2020 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku.....0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku174,99 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.....0 %

Podíl závazků ve výši 174,99% na rozpočtu je tvořen fakturami v celkové výši 312.059,-Kč doručenými po rozvahovém dni, tj. po 31.12.2020 a se splatností v lednu 2021. Ke dni konečného přezkoumání hospodaření, tj. k 1.2.2021 jsou tyto závazky uhrazeny.

viz Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020.

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 31.12.2020
3. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020
4. Příloha ÚSC, svazky obcí k 31.12.2020
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020.

Vladimír Drbola
předseda DSO Čistý jihovýchod

Zpracovala: Bc. Vlasta Herzánová

Návrh závěrečného účtu za rok 2020 byl vyvěšen v zákonné lhůtě 15 dnů na úřední desce a elektronické úřední desce obecních úřadů

Schváleno na členské schůzi DSO Čistý jihovýchod dne:



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 88069/2020 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ČISTÝ JIHOVÝCHOD,
okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dlěžšího přezkoumání hospodaření, které proběhlo dne 9. září 2020 a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo dne 1. února 2021. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Hantály, a. s. Velké Pavlovice
Tovární 22, 691 06 Velké Pavlovice

Přezkoumání vykonal:
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Vladimír Drbola - předseda
Ing. Jana Krutáková - manažerka svazku
Bc. Vlasta Herzánová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 22. července 2020, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod za rok 2020

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 svazku obcí v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 174,99 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Podíl závazků ve výši 174,99 % na rozpočtu je tvořen fakturami v celkové výši 312.059,-- Kč doručenými po rozvahovém dni, tj. po 31. 12. 2020 a se splatností v lednu 2021. Ke dni konečného přezkoumání hospodaření, tj. k 1. 2. 2021, jsou tyto závazky uhrazeny.

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Velké Pavlovice, dne 1. února 2021

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. února 2021. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Vladimír Drbola

.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

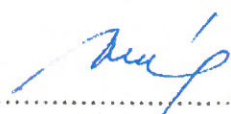
Ing. Jana Krutáková

.....
manažerka svazku


.....
podpis manažerka svazku

Bc. Vlasta Herzánová

.....
účetní


.....
podpis účetní



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Tovární 22
661 06 Valhel Pavlovice

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2020
- Rozpočtové opatření č.1/2020
- Rozpočtové změny v roce 2020
- Schválený rozpočet na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2021-2022
- Závěrečný účet za rok 2019
- Bankovní výpisy z účtu vedeného u České spořitelny, a.s. za období 1-8/2020
- Bankovní výpisy z účtu vedeného u České spořitelny, a.s. za období 9-12/2020
- Účetní odpisový plán pro rok 2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-8/2020
- Plán inventur na rok 2020, inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2020, Inventarizační zpráva rok 2020
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účetový rozvrh roku 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 8. 2020
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace na akci "Materiálové využití odpadu", poskytovatel Ministerstvo životního prostředí
- Objednávka zajištění organizace zadání veřejné zakázky v rámci projektu "Materiálové využití odpadů", dodavatel firma PUKONELA s.r.o.
- Smlouva o dílo č.411/2019 k zakázce "Materiálové využití odpadu", dodavatel ENVProjekt CZECH s.r.o.
- Smlouva o dílo č.525/2020 na projektové a dotační práce pro záměr "RE-USE centra", zhotovitel ENVProjekt CZECH s.r.o.
- Kupní smlouva na dodávku souboru věcí pro zakázku s názvem "Zařízení na zpracování vsázky", prodávající MALCOM CZ s.r.o.
- Veřejná zakázka na dodání "Zařízení na zpracování vsázky" - zadávací dokumentace, nabídka, písemná zpráva o hodnocení nabídek a posouzení splnění podmínek účasti v zadávacím řízení, rozhodnutí o výběru dodavatele, oznámení o výběru dodavatele, výzva k uzavření smlouvy s vítězným dodavatelem - MALCOM CZ s.r.o.
- Směrnice č.18 o finanční kontrole
- Zápis z jednání revizní komise DSO Čistý Jihovýchod ze dne 15. 6. 2020
- Zápis č.57, 58 a 59/2020 z jednání výboru DSO Čistý Jihovýchod
- Zpráva ze dne 14. 6. 2020 o činnosti Výboru DSO Čistý Jihovýchod za období leden - červen 2020 (Zápis č.54, č.55 a č.56/2020)
- Zápis z 32. členské schůze DSO Čistý Jihovýchod, konané dne 13. 12. 2019
- Zápis z 33. členské schůze DSO Čistý Jihovýchod, konané dne 15. 6. 2020
- Zápis z 34. členské schůze DSO Čistý Jihovýchod, konané dne 11. 12. 2020