

Rozbor vývoje výsledku hospodaření a rozbor vývoje majetku a závazků a vlastních zdrojů k 31.12.2021

1. Výkaz zisků a ztrát - rozbor VH, porovnání jednotlivých nákladových a výnosových položek výkazu s minulým obdobím a odůvodnění významných rozdílů oproti minulému období

SÚ	Název položky	Běžné období	Minulé období	Srovnání
501	Spotřeba materiálu	1 285,02		kancelářské potřeby
513	Náklady na reprezentaci	1 600,00	645,81	pohoštění členská schůze
518	Ostatní služby	747 302,46	223 265,37	Náklady r.2021 obsahují navíc oproti roku 2020 náklady spojené s realizací neinv.projektu "Adaptační strategie DSO ČJ na změnu klimatu" jinak jsou zde účtovány běžné provozní výdaje, které jsou srovnatelné s rokem 2020, jsou to náklady za pronájem kanceláře, kopírování, vedení účetnictví, práce manažera, servis softwaru, prodloužení domény roční popl.+ služby KEO, bankovní popl.
551	Odpisy dlouhodobého majetku	558 839,00	189 120,00	Odpisy v roce 2021 jsou vyšší oproti r. 2020. Důvodem je, že v běžném období do nákladů navíc vstoupily odpisy z nových projektů.
558	Náklady z drobného dlouhodobého	356 758,00		V r. 2021 se jedná o náklady na pořízení drobného dlouhodobého majetku spojeného s realizací projektu "RE UCE CENTRA"
662	Kladné úroky	168,24	107,18	
672	Výnosy z transferů	1 594 928,06	336 820,08	Na účtu 672 ÚJ účtovala o poskytnutých čl.příspěvcích, které v r. 2020 činily 178.224,- Kč a v r. 2021 byly zvýšeny o příspěvek na dofinancování projektů "RE UCE CENTRA" a "Adaptační strategie DSO ČJ na změnu klimatu" celkem ve výši 466.034,- Kč. Dále je zde účtováno o rozpuštění transferů, u kterých v předcházejícím roce se jednalo o transfery z projektu "Rozšíření separace" celkem ve výši 158.596,08 Kč - , v roce 2021 k těmto transferům přibily projekty "Materiálové využití odpadu, RE UCE CENTRA a Adaptační strategie DSO ČJ na změnu klimatu" celkem ve výši 1.128.894,06 Kč.
	Výsledek hospodaření	- 70 688,18	- 76 103,92	Hospodářský výsledek v roce 2021 vykazuje ztrátu ve výši 70.688,18 Kč, a to především z důvodů, že na straně výnosů má účetní jednotka pouze výnosy z členských příspěvků a roční výnosy z rozpuštěných přijatých transferů, na straně nákladů jsou běžné provozní náklady, náklady na realizaci neinv.projektu a odpisy majetku, které jsou vyšší než rozpuštěné transfery. HV v předcházejícím období je vykazován rovněž se ztrátou se stejným odůvodněním bez realizovaných projektů v roce 2021.

2. rozbor vývoje majetku - rozvaha - porovnání změny stavu majetku, zdrojů a závazků na hodnoty minulých období, odůvodnění významných rozdílů:

SÚ	Název položky	Běžné období	Minulé období	Srovnání
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	47 223,90	30 717,90	r. 2021 navýšení o software KEO4 - ekonomická část
078	Oprávký k DDNHM	47 223,90	30 717,90	r. 2021 navýšení o software KEO4 - ekonomická část
022	SHMV a soubory hmotných movitých věcí	12 476 262,00	1 891 182,00	R. 2021 v evidenci majetku - velké kontejnery, - navíc oproti roku 2020 drtič, RE UCE CENTRA (financované projektů "Rozšíření separace odpadu" a RE UCE CENTRA")
082	Oprávký k SHMV a k souborům hmotných movitých věcí	1 141 959,00	394 000,00	V roce 2021 jsou oproti r. 2020 oprávký majetku navýšeny i o odpisy z majetku pořízených z nových projektů
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	376 923,50	36 671,50	R. 2021 k navýšení drobného dlouhodobého majetku oproti r. 2020 došlo pořízením DDM - realizací RE UCE CENTRA
088	Oprávký k DDHM	376 923,50	36 671,50	R. 2021 k navýšení opravěk drobného dlouhodobého majetku oproti r. 2020 došlo pořízením DDM - realizací RE UCE CENTRA
042	Nedokončený dlouhodobá hmotný majetek		477 950,00	v roce 2021 byly všechny investice dokončeny
388	Dohadné účty aktivní	1 093 007,52		K 31.12.2021 vede ÚJ na tomto účtu dohadnou položku na transfer "RE UCE CENTRA"
231	Základní běžný účet ÚSC	427 557,32	442 189,56	
401	Jmění účetní jednotky	1 238 694,90	1 238 694,90	
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	6 071 836,13	1 096 922,67	r.2021 - zvýšení o přijaté transfery "Materiálové využití odpadu" a "RE UCE CENTRA"
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	4 418 041,90	4 418 041,90	
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	5 395 554,00	781 054,00	v r. 2020 - evidována na účtu 455 záloha od Hantály a.s. na "velké nádoby separaci odpadů". V roce 2021 účet 455 navýšen o přijatou zálohu na "drtič".

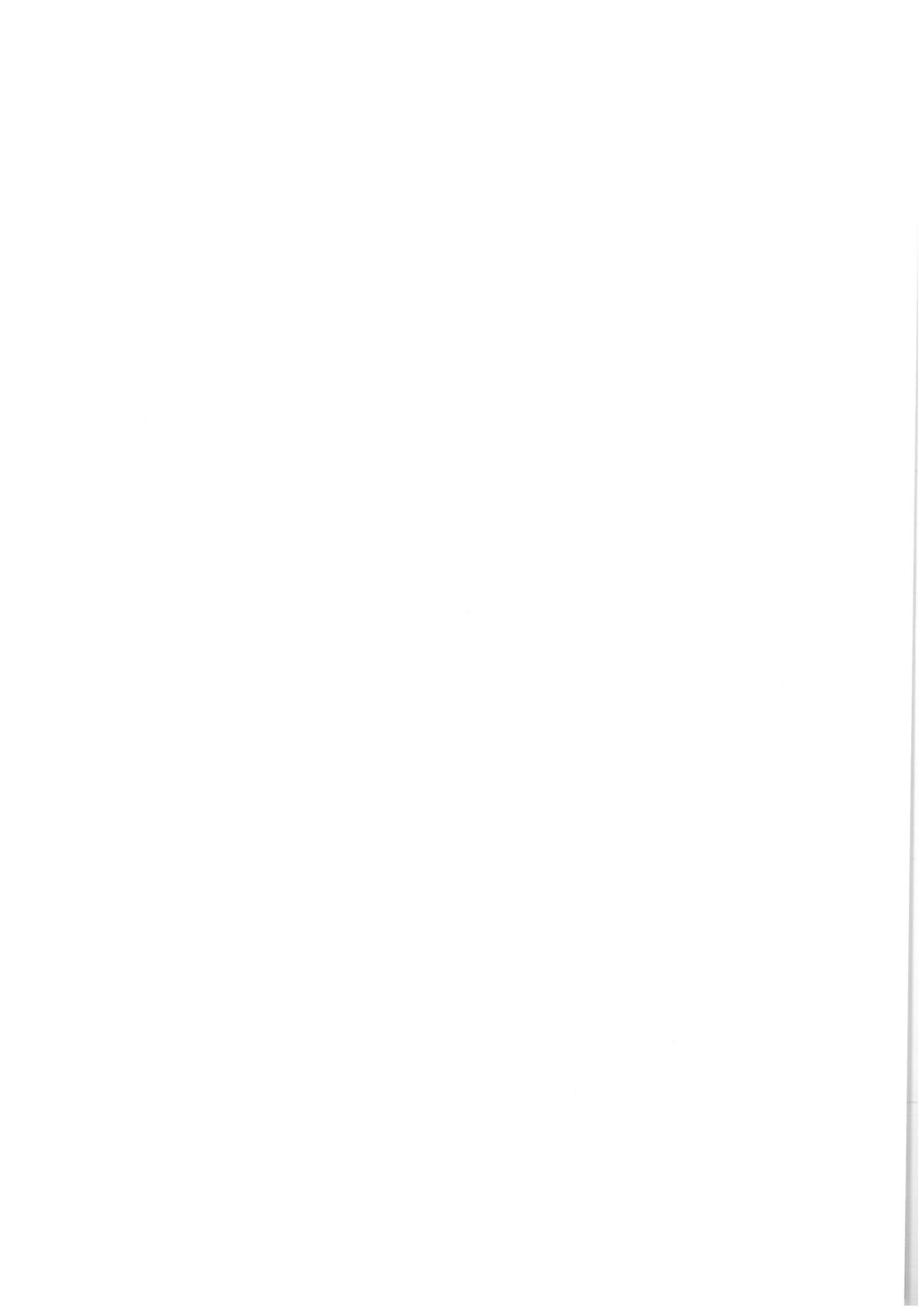
289	Jiné krátkodobé půjčky	1 420 000,00		Krátkodobé půjčky od Hantály a.s. na dofinancování projektů „Adaptační strategie Dobrovolného svazku obcí Čistý jihovýchod na změnu klimatu“ a "RE UCE CENTRA" se splatností v roce 2022.
321	Dodavatelé		312 059,00	Jedná se o závazky z obchodního styku před lhůtou splatnosti

Vypracovala: Bc. Vlasta Herzánová

Dne: 31.3.2022

Rozbor byl ověřen revizní komisí a je přílohou zápisu

Ve Velkých Pavlovicích dne:.....



ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ČISTÝ JIHOVÝCHOD; IČO 75117436; Tovární 345/22, Velké Pavlovice, 691 06

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 18.1.2022

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
AKTIVA CELKEM		14 420 974,24	1 566 106,40	12 854 867,84	2 228 201,56
A. Stálá aktiva		12 900 409,40	1 566 106,40	11 334 303,00	1 786 012,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		47 223,90	47 223,90	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	47 223,90	47 223,90	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		12 853 185,50	1 518 882,50	11 334 303,00	1 786 012,00
1. Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	12 476 262,00	1 141 959,00	11 334 303,00	1 308 062,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	376 923,50	376 923,50	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	477 950,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		1 520 564,84	0,00	1 520 564,84	442 189,56
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		1 093 007,52	0,00	1 093 007,52	0,00
1. Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00

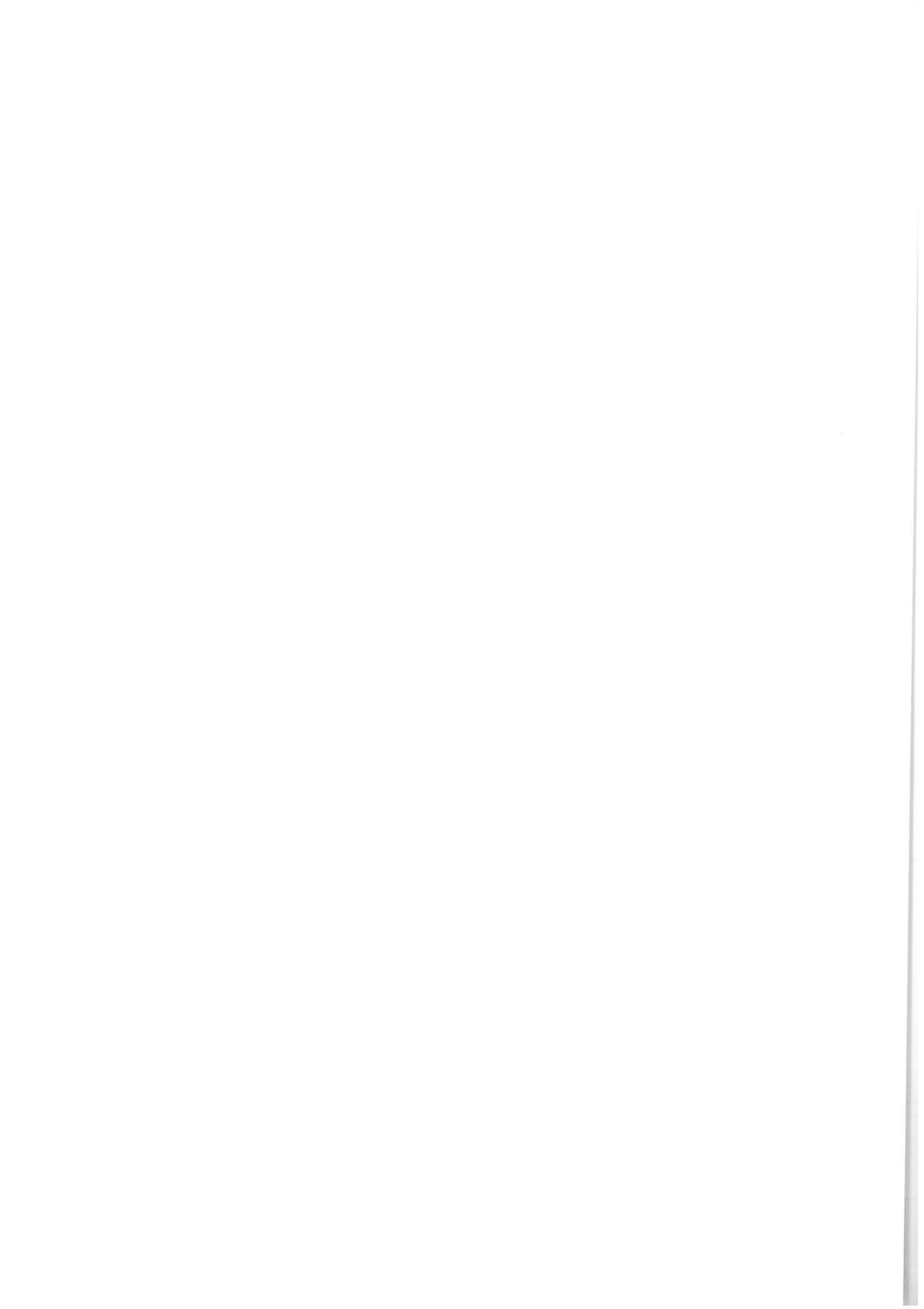
Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	1 093 007,52	0,00	1 093 007,52	0,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Krátkodobý finanční majetek		427 557,32	0,00	427 557,32	442 189,56
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	427 557,32	0,00	427 557,32	442 189,56
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		12 854 867,84	2 228 201,56
C. Vlastní kapitál		6 039 313,84	1 135 088,56
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 892 489,13	-2 082 424,33
1. Jmění účetní jednotky	401	1 238 694,90	1 238 694,90
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	6 071 836,13	1 096 922,67
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-4 418 041,90	-4 418 041,90
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III. Výsledek hospodaření		3 146 824,71	3 217 512,89
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-70 688,18	-76 103,92
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	3 217 512,89	3 293 616,81
D. Cizí zdroje		6 815 554,00	1 093 113,00
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		5 395 554,00	781 054,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	5 395 554,00	781 054,00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		1 420 000,00	312 059,00
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	1 420 000,00	0,00
5. Dodavatelé	321	0,00	312 059,00
6. Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
8. Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	0,00	0,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00
13. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	0,00	0,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27. Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29. Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30. Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	0,00	0,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky



V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ČISTÝ JIHOVÝCHOD; IČO 75117436; Tovární 345/22, Velké Pavlovice, 691 06

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 18.1.2022

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		1 665 784,48	0,00	413 031,18	0,00
I. Náklady z činnosti		1 665 784,48	0,00	413 031,18	0,00
1. Spotřeba materiálu	501	1 285,02	0,00	0,00	0,00
2. Spotřeba energie	502	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Cestovné	512	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	1 600,00	0,00	645,81	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	747 302,46	0,00	223 265,37	0,00
13. Mzdové náklady	521	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Jiné sociální pojištění	525	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	558 839,00	0,00	189 120,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	356 758,00	0,00	0,00	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		1 595 096,30	0,00	336 927,26	0,00
I. Výnosy z činnosti		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanční výnosy		168,24	0,00	107,18	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	168,24	0,00	107,18	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		1 594 928,06	0,00	336 820,08	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	1 594 928,06	0,00	336 820,08	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		-70 688,18	0,00	-76 103,92	0,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-70 688,18	0,00	-76 103,92	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky



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

SpZn.: S - JMK 27524/2021 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
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 dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 10. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 26. ledna 2022. 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**

Kontrolor: **Bc. Eva Zavřelová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Vladimír Drbola - předseda

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 23. července 2021, 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 2021

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 2021 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 25,93 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

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. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Velké Pavlovice, dne 26. ledna 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Eva Zavřelová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty 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 26. ledna 2022. 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

Bc. Vlasta Herzánová

.....
účetní

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021
- Rozpočtové opatření č.1/2021
- Rozpočet na rok 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2022-2023
- Závěrečný účet za rok 2020
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31. 12. 2020
- Bankovní výpis České spořitelny, a.s. č. 005 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021, Bankovní výpis České národní banky č. 16 ze dne 31.12.2021 (ověření zůstatků účtů k 31.12.2021)
- Bankovní výpisy k 31. 8. 2021
- Inventurní karty majetku č.DM117, DM118, DM119 a DM120 - skladovací kontejner (každý kus 241.422,-- Kč - pořizovací cena, transferový podíl ve výši 179.189,64 Kč)
- Inventurní karta majetku DM121 - regál pro manipulační přepravky (pořizovací cena 117.262,-- Kč, transferový podíl ve výši 87.034,76 Kč)
- Účetní odpisový plán na rok 2021
- Karta majetku inventurní číslo DM76 - drtič - zařízení na zpracování vsázky
- Členské příspěvky na rok 2021 uhrazeny všemi členskými obcemi
- Faktura č.21-001-00009 na úhradu kupní ceny drtiče ("Materiálové využití odpadu") ve výši 9.072.580,-- Kč včetně DPH, dodavatel MALCOM CZ s.r.o., uhrazeno dokladem č.21-801-00052 dle bankovního výpisu č.7 ze dne 15. 7. 2021 z účtu vedeného u České spořitelny, a.s.
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2021
- Hlavní kniha analytická za období 1-8/2021
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021, Plán inventur na rok 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021
- Kniha došlých faktur za období 1/2021 až 12/2021
- Kniha přijatých faktur za období 1-8/2021
- Opis účetních dat za období leden až prosinec 2021
- Příjem dotace ve výši 4.505.000,-- Kč na akci "Materiálové využití odpadu", poskytovatel Ministerstvo životního prostředí, účetní doklad č.21-803-00008, bankovní výpis č.8 ze dne 8. 7. 2021 z účtu vedeného u ČNB
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 8. 2021
- Smlouva o poskytnutí podpory z Programu "Životní prostředí, ekosystémy a změna klimatu" podporovaného z Norských fondů 2014-2021 (smlouva č.3194100033), poskytovatel Státní fond životního prostředí České republiky
- Kupní smlouva na dodávku souboru věcí pro zakázku s názvem "RE-USE centrum" (kontejnery, manipulační vozíky, plošinové vozíky - vše dle přílohy Kupní smlouvy v celkové výši 1.066.200,-- Kč bez DPH), dodavatel ELKOPLAST CZ, s.r.o.
- Smlouva o zápůjčce finančních prostředků ve výši 1.020.000,-- Kč, zapůjčitel HANTÁLY a.s., předfinancování projektu "RE-USE centra"
- Smlouva o zápůjčce finančních prostředků ve výši 400.000,-- Kč, zapůjčitel HANTÁLY a.s., předfinancování projektu "Adaptační strategie Dobrovolného svazku Čistý Jihovýchod na změnu klimatu"
- Veřejná zakázka malého rozsahu na realizaci projektu "RE-USE centrum" - výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace, seznam podaných cenových nabídek, protokol o otevírání obálek s nabídkami, Zpráva o hodnocení nabídek a posouzení splnění podmínek v zadávacím řízení u vybraného dodavatele, oznámení o výběru nejhodnější nabídky - ELKOPLAST CZ, s.r.o.
- Zápis z jednání revizní komise Dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod ze dne 22. 6. 2021
- Zápis č.60 a č.61 z jednání výboru Dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod
- Zápis z 35. členské schůze dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod
- Zápis z 36. členské schůze dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod

